

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:50:24

Seite 1

nigmar3

Abteilungsgruppen Filter :

Abteilung Filter :

Budget Typ Filter : BUDGET|01..06

Filter: Budget: 2013-2016, Start-/Enddatum: 01.01.13..31.12.13

Filter: Details nicht anzeigen: Nein, Ohne Unterkonti: Nein, Konsolidieren: Nein

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
1	Allgemeine Verwaltung						
1	Total Allgemeine Verwaltung						
	Aufwand	13'088'313.98		13'860'000.00	-771'686.02	-5.57	
	Ertrag		2'701'637.75	2'736'000.00	-34'362.25	-1.26	
	Aufwandüberschuss		10'386'676.23	11'124'000.00	-737'323.77	-6.63	
2	Departement DVS						
2	Departement DVS						
	Aufwand	455'152'010.06		469'388'000.00	-14'235'989.94	-3.03	
	Ertrag		262'989'216.77	263'676'000.00	-686'783.23	-0.26	
	Aufwandüberschuss		192'162'793.29	205'712'000.00	-13'549'206.71	-6.59	
3	Departement DJSG						
3	Departement DJSG						
	Aufwand	585'381'227.56		565'341'000.00	20'040'227.56	3.54	
	Ertrag		283'384'768.21	265'814'000.00	17'570'768.21	6.61	
	Aufwandüberschuss		301'996'459.35	299'527'000.00	2'469'459.35	0.82	
4	Departement EKUD						
4	Departement EKUD						
	Aufwand	406'024'883.20		431'103'000.00	-25'078'116.80	-5.82	
	Ertrag		97'990'234.08	95'207'000.00	2'783'234.08	2.92	
	Aufwandüberschuss		308'034'649.12	335'896'000.00	-27'861'350.88	-8.29	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:22

Seite 2

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
5	Departement DFG						
5	Departement DFG						
	Aufwand	413'412'089.88		330'474'000.00	82'938'089.88	25.10	
	Ertrag		1'252'819'927.82	1'191'777'000.00	61'042'927.82	5.12	
	Ertragsüberschuss	839'407'837.94		-861'303'000.00	21'895'162.06	2.54	
6	Departement BVFD						
6	Departement BVFD						
	Aufwand	599'068'215.08		608'999'000.00	-9'930'784.92	-1.63	
	Ertrag		554'350'896.74	564'630'000.00	-10'279'103.26	-1.82	
	Aufwandüberschuss		44'717'318.34	44'369'000.00	348'318.34	0.79	
7	Richterliche Behörden						
7	Richterliche Behörden						
	Aufwand	16'967'528.61		17'549'000.00	-581'471.39	-3.31	
	Ertrag		1'309'429.00	1'224'000.00	85'429.00	6.98	
	Aufwandüberschuss		15'658'099.61	16'325'000.00	-666'900.39	-4.09	
9900	Abschluss						
	Total						
	Aufwand						
	Ertrag						
						100.00	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:22

Seite 3

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
1	Grosser Rat, Regierung und allgemeine Verwaltung						
1000	Grosser Rat						
3000102	Taggelder und Spesenentschädigungen der Grossräte	1'134'965.60		980'000.00	154'965.60	15.81	
3000103	Taggelder und Spesenentschädigungen Kommissionen	319'465.35		600'000.00	-280'534.65	-46.76	
3000104	Entschädigung der Mitglieder und Fraktionen	56'000.00		56'000.00			
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	84'765.50		115'000.00	-30'234.50	-26.29	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'270.45		2'000.00	-729.55	-36.48	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	4'184.95		5'000.00	-815.05	-16.30	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	27'282.75		44'000.00	-16'717.25	-37.99	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	8'558.55		28'000.00	-19'441.45	-69.43	
3170101	Reisespesen der Grossräte	210'074.70		147'000.00	63'074.70	42.91	
3170102	Reisespesen der Kommissionen	71'671.40		180'000.00	-108'328.60	-60.18	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	88'964.05		110'000.00	-21'035.95	-19.12	
1000	Aufwand	2'007'203.30		2'267'000.00	-259'796.70	-11.46	
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		2'007'203.30	2'267'000.00	-259'796.70	-11.46	
1100	Regierung						
3000001	Löhne der Regierungsräte	1'326'180.00		1'329'000.00	-2'820.00	-0.21	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	103'629.54		104'000.00	-370.46	-0.36	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	141'375.40		137'000.00	4'375.40	3.19	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	733.00		1'000.00	-267.00	-26.70	
3060001	Ruhegehälter	1'179'813.00		1'652'000.00	-472'187.00	-28.58	
3060002	Bildung und Auflösung Rückstellung Ruhegehälter	-329'813.00		-802'000.00	472'187.00	-58.88	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten			10'000.00	-10'000.00	-100.00	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	18'836.00		40'000.00	-21'164.00	-52.91	
3137001	Mehrwertsteuer	2'163.88		10'000.00	-7'836.12	-78.36	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	54'941.30		57'000.00	-2'058.70	-3.61	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	15'108.35		20'000.00	-4'891.65	-24.46	
3199101	Kosten und Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	104'911.45		90'000.00	14'911.45	16.57	
4240101	Vergütung aus Verwaltungsratseinkünften		35'080.00	30'000.00	5'080.00	16.93	
1100	Aufwand	2'617'878.92		2'648'000.00	-30'121.08	-1.14	
	Ertrag		35'080.00	30'000.00	5'080.00	16.93	
	Aufwandüberschuss		2'582'798.92	2'618'000.00	-35'201.08	-1.34	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:23

Seite 4

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
1200	Standeskanzlei						
3000101	Taggelder Nationalräte	3'200.00			3'200.00	100.00	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'459'066.70		3'486'000.00	-26'933.30	-0.77	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	283'718.20		281'000.00	2'718.20	0.97	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	311'051.40		298'000.00	13'051.40	4.38	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'577.55		4'000.00	-422.45	-10.56	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'553.60		16'000.00	-3'446.40	-21.54	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	213'468.80		350'000.00	-136'531.20	-39.01	
3100101.0001	Handelswarenaufwand Direkteinkauf	402'929.38		495'000.00	-92'070.62	-18.60	
3100101.0002	Handelswarenaufwand Lager	189'450.17		210'000.00	-20'549.83	-9.79	
3100101.0003	Material- und Warenverluste, Inventardifferenzen	-176.71			-176.71		
3100102	Abschreibungen Warenlager	5'056.88		6'000.00	-943.12	-15.72	
3102101	Drucksachen für Wahlen und Abstimmungen	210'037.34		245'000.00	-34'962.66	-14.27	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	3'628.45		7'000.00	-3'371.55	-48.17	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	57'754.35		75'000.00	-17'245.65	-22.99	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	473'779.41		535'000.00	-61'220.59	-11.44	
3130101.1001	Standeskanzlei, Diverse	661'641.60		690'000.00	-28'358.40	-4.11	
3130101.1002	Drucksachen- und Materialzentrale	17'000.00		20'000.00	-3'000.00	-15.00	
3130101.1003	Standeskanzlei, Ratssekretariat	8'955.95		9'000.00	-44.05	-0.49	
3130101.1004	Standeskanzlei, Intern	84'052.15		69'000.00	15'052.15	21.81	
3130101.2001	Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit	203'500.00		195'000.00	8'500.00	4.36	
3130101.2002	Landwirtschaftliches Bildungs- / Beratungszentrum	34'965.30		31'000.00	3'965.30	12.79	
3130101.2003	Grundbuchinspektorat und Handelsregister	30'002.00		36'000.00	-5'998.00	-16.66	
3130101.2004	Amt für Lebensmittelsicherheit und Tiergesundheit	24'000.00		40'000.00	-16'000.00	-40.00	
3130101.2005	Amt für Raumentwicklung	15'000.00		12'000.00	3'000.00	25.00	
3130101.3001	Kantonspolizei Graubünden	180'000.00		89'000.00	91'000.00	102.25	
3130101.3002	Amt für Polizeiwesen und Zivilrecht	38'538.70		40'000.00	-1'461.30	-3.65	
3130101.3003	Staatsanwaltschaft	134'541.65		145'000.00	-10'458.35	-7.21	
3130101.3004	Departement für Justiz, Sicherheit und Gesundheit	14'500.00		12'000.00	2'500.00	20.83	
3130101.3005	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden	39'931.60			39'931.60	100.00	
3130101.4001	Bündner Kunstmuseum	3'000.00		4'000.00	-1'000.00	-25.00	
3130101.4002	Erziehungsdepartement EKUD	45'016.00		40'000.00	5'016.00	12.54	
3130101.4003	Amt für Natur und Umwelt	29'946.00		30'000.00	-54.00	-0.18	
3130101.4004	Graubünden Sport	3'007.00		10'000.00	-6'993.00	-69.93	
3130101.4005	Kantonsbibliothek	5'305.00		6'000.00	-695.00	-11.58	
3130101.4006	Amt für Kultur	6'364.75		6'000.00	364.75	6.08	
3130101.4007	Bündner Kantonsschule	4'500.00		6'000.00	-1'500.00	-25.00	
3130101.4008	Bündner Natur Museum	2'000.00		2'000.00			

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:23

Seite 5

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3130101.5001	Steuerverwaltung Chur	299'988.10		376'000.00	-76'011.90	-20.22	
3130101.5002	Amt für Schätzungswesen / Schätzungsbezirk 1	12'000.00		9'000.00	3'000.00	33.33	
3130101.5003	Schätzungsbezirk 5	18'600.00		17'000.00	1'600.00	9.41	
3130101.5004	Schätzungsbezirk 4	10'500.00		8'000.00	2'500.00	31.25	
3130101.5005	Schätzungsbezirk 3	9'600.00		7'000.00	2'600.00	37.14	
3130101.5006	Schätzungsbezirk 2	10'304.00		10'000.00	304.00	3.04	
3130101.5008	Amt für Informatik	3'000.00		3'000.00			
3130101.6001	Tiefbauamt	15'027.00		16'000.00	-973.00	-6.08	
3130101.6002	Amt für Wald	24'916.25		28'000.00	-3'083.75	-11.01	
3130101.7001	Kantonsgericht	32'326.55		32'000.00	326.55	1.02	
3130101.7002	Verwaltungsgericht	21'000.00		22'000.00	-1'000.00	-4.55	
3130102	Aufwand Datenschutz	159'530.25		162'000.00	-2'469.75	-1.52	
3137001	Mehrwertsteuer	11'632.60		20'000.00	-8'367.40	-41.84	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	101'484.40		136'000.00	-34'515.60	-25.38	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	21'167.24		15'000.00	6'167.24	41.11	
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	300.00			300.00	100.00	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	13'639.50		16'000.00	-2'360.50	-14.75	
3199101	Aussenbeziehungen	219'291.40		288'000.00	-68'708.60	-23.86	
3199102	Kredit der Regierung	120'053.90		140'000.00	-19'946.10	-14.25	
3638101	Beiträge für humanitäre und andere Hilfsaktionen	130'000.00		130'000.00			
3900101	Vergütung an verschiedene Dienststellen für Mat.	14'007.35		10'000.00	4'007.35	40.07	
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		91'647.90	60'000.00	31'647.90	52.75	
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		149'178.85	120'000.00	29'178.85	24.32	
4250001	Verkäufe		747'050.10	860'000.00	-112'949.90	-13.13	
4250101	Verwaltungskostenentschädigung der Dienststellen		655'173.25	715'000.00	-59'826.75	-8.37	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		11'745.30		11'745.30	100.00	
4260101	Rückvergütungen Frankaturen		136'478.80	85'000.00	51'478.80	60.56	
4309101	Einnahmenanteil Kantonsamtsblatt		351'000.00	351'000.00			
4630101	Beiträge Bund zur Förderung der Kultur und Sprache		305'500.00	309'000.00	-3'500.00	-1.13	
4910101	Vergütung der SF Strassen für Dienstleistungen		62'000.00	62'000.00			
4910102	Vergütung von Gerichten für Dienstleistungen		54'000.00	54'000.00			
4910103	Vergütung von AVIG für Dienstleistungen		102'783.55	90'000.00	12'783.55	14.20	
1200	Aufwand	8'463'231.76		8'945'000.00	-481'768.24	-5.39	
	Ertrag		2'666'557.75	2'706'000.00	-39'442.25	-1.46	
	Aufwandüberschuss		5'796'674.01	6'239'000.00	-442'325.99	-7.09	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:24

Seite 6

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
1	Total Grosser Rat, Regierung und allgemeine Verwaltung						
	Aufwand	13'088'313.98		13'860'000.00	-771'686.02	-5.57	
	Ertrag		2'701'637.75	2'736'000.00	-34'362.25	-1.26	
	Aufwandüberschuss		10'386'676.23	11'124'000.00	-737'323.77	-6.63	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:24

Seite 7

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
2	Departement für Volkswirtschaft und Soziales						
2000	Departementssekretariat DVS						
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen			5'000.00	-5'000.00	-100.00	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'263'727.40		1'364'000.00	-100'272.60	-7.35	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	103'658.63		111'000.00	-7'341.37	-6.61	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	121'901.60		120'000.00	1'901.60	1.58	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'233.15		1'000.00	233.15	23.32	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals			12'000.00	-12'000.00	-100.00	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	26'055.50		25'000.00	1'055.50	4.22	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	3'038.00		5'000.00	-1'962.00	-39.24	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	4'177.45		29'000.00	-24'822.55	-85.60	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	14'306.00		70'000.00	-55'694.00	-79.56	
3130101	Mitgliederbeitrag Schweiz. Arbeitsgem. Berggebiete	63'180.00		65'000.00	-1'820.00	-2.80	
3130102	Beiträge an Konf. kant. Fürsorgedirektoren	39'200.00		40'000.00	-800.00	-2.00	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	4'639.65		8'000.00	-3'360.35	-42.00	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	15'367.95		10'000.00	5'367.95	53.68	
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	1'797.75		5'000.00	-3'202.25	-64.05	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	83'772.25		90'000.00	-6'227.75	-6.92	
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	10'342.00			10'342.00	100.00	
3706101	Beiträge aus Bettagskollekte	36'000.00		40'000.00	-4'000.00	-10.00	
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		38'108.00	20'000.00	18'108.00	90.54	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		543.80		543.80	100.00	
4270001	Bussen		1'400.00	5'000.00	-3'600.00	-72.00	
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		400.00	1'000.00	-600.00	-60.00	
4707101	Ertrag der Bettagskollekte		36'000.00	40'000.00	-4'000.00	-10.00	
2000	Aufwand	1'792'397.33		2'000'000.00	-207'602.67	-10.38	
	Ertrag		76'451.80	66'000.00	10'451.80	15.84	
	Aufwandüberschuss		1'715'945.53	1'934'000.00	-218'054.47	-11.27	
2107	Grundbuchinspektorat und Handelsregister						
3000101	Entschädigung der Prüfungskommission für Grundbuch	7'500.00		12'000.00	-4'500.00	-37.50	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'332'152.55		1'377'000.00	-44'847.45	-3.26	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	109'253.36		111'000.00	-1'746.64	-1.57	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	126'827.00		128'000.00	-1'173.00	-0.92	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'425.80		1'000.00	425.80	42.58	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'360.00		6'000.00	-2'640.00	-44.00	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	31'642.95		30'000.00	1'642.95	5.48	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:24

Seite 8

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	2'911.70		4'000.00	-1'088.30	-27.21	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	4'756.00		46'000.00	-41'244.00	-89.66	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	12'345.80		5'000.00	7'345.80	146.92	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	59'586.10		62'000.00	-2'413.90	-3.89	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	8'752.05		8'000.00	752.05	9.40	
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	7'995.85		8'000.00	-4.15	-0.05	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	2'906.45		6'000.00	-3'093.55	-51.56	
3199101	Kosten und Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten			5'000.00	-5'000.00	-100.00	
3600101	Anteil des Bundes an Handelsregistergebühren	147'119.85		160'000.00	-12'880.15	-8.05	
4210101	Handelsregistergebühren		1'000'421.00	1'050'000.00	-49'579.00	-4.72	
4210102	Kanzleigeбühren		390'650.55	450'000.00	-59'349.45	-13.19	
4210103	Bäuerliches Bodenrecht		217'715.00	220'000.00	-2'285.00	-1.04	
4210104	Grundstückerwerb durch Personen im Ausland		476'900.00	400'000.00	76'900.00	19.23	
4210105	Grundbuch		36'600.00	40'000.00	-3'400.00	-8.50	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		1'094.75		1'094.75	100.00	
4270001	Bussen		1'300.00	1'000.00	300.00	30.00	
4309101	Einnahmen aus Vergleichen/Prozessführungen		248'875.00	200'000.00	48'875.00	24.44	
2107	Aufwand	1'858'535.46		1'969'000.00	-110'464.54	-5.61	
	Ertrag		2'373'556.30	2'361'000.00	12'556.30	0.53	
	Ertragsüberschuss	515'020.84		-392'000.00	-123'020.84	-31.38	
2210	Landw. Bildungs-und Beratungszentrum Plantahof						
3000101	Entschä. Kommiss., Betriebsb., nebenamt. Funktion	105'332.15		142'000.00	-36'667.85	-25.82	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'738'868.65		5'788'000.00	-49'131.35	-0.85	
3020001	Löhne der Lehrkräfte	2'263'013.55		2'425'000.00	-161'986.45	-6.68	
3049001	Dienstkleider	5'905.85		7'000.00	-1'094.15	-15.63	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	656'779.01		679'000.00	-22'220.99	-3.27	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	629'537.60		651'000.00	-21'462.40	-3.30	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'086.15		9'000.00	86.15	0.96	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	45'694.05		45'000.00	694.05	1.54	
3099001	Übriger Personalaufwand	7'085.40		7'000.00	85.40	1.22	
3100101	Büromaterial	89'074.65		105'000.00	-15'925.35	-15.17	
3101001.0001	Futtermittel	134'138.06		160'000.00	-25'861.94	-16.16	
3101001.0002	Düngemittel- und Stroh	78'315.76		70'000.00	8'315.76	11.88	
3101001.0003	Schädlingsbekämpfungsmittel	27'434.37		20'000.00	7'434.37	37.17	
3101001.0004	Saatgut und Pflanzen	23'147.55		35'000.00	-11'852.45	-33.86	
3101001.0005	Treibstoffe und Schmiermittel	49'187.19		45'000.00	4'187.19	9.30	
3101001.0006	Reinigungsmaterial	38'651.22		40'000.00	-1'348.78	-3.37	
3101001.0007	Übriges Betriebs- und Verbrauchsmaterial	258'387.85		233'000.00	25'387.85	10.90	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:25

Seite 9

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3101001.0008	Eigenproduktion	-7'076.55		35'000.00	-42'076.55	-120.22	
3101101	Materialaufwand Handwerksbetriebe	43'788.50		65'000.00	-21'211.50	-32.63	
3102001	Drucksachen, Publikationen	37'767.25		31'000.00	6'767.25	21.83	
3103001	Fachliteratur, Zeitschriften	9'204.05		10'000.00	-795.95	-7.96	
3104001	Lehrmittel und Unterrichtsmaterial	161'299.90		150'000.00	11'299.90	7.53	
3105001	Lebensmittel	271'744.33		330'000.00	-58'255.67	-17.65	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	16'839.45		24'000.00	-7'160.55	-29.84	
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	281'164.90		293'000.00	-11'835.10	-4.04	
3115001	Anschaffung von Viehhabe	31'606.60		50'000.00	-18'393.40	-36.79	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	37'510.60		45'000.00	-7'489.40	-16.64	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	386'788.10		363'000.00	23'788.10	6.55	
3137001	Mehrwertsteuer	101'826.64		120'000.00	-18'173.36	-15.14	
3138001	Aufwand für Kurse und Prüfungen	189'905.90		165'000.00	24'905.90	15.09	
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	50'777.75		70'000.00	-19'222.25	-27.46	
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware	235.70			235.70	100.00	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	18'954.45		16'000.00	2'954.45	18.47	
3160001	Miete und Pacht Liegenschaften	33'681.85		56'000.00	-22'318.15	-39.85	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	199'504.45		200'000.00	-495.55	-0.25	
3171001	Exkursionen, Schulreisen und Lager	31'862.85		60'000.00	-28'137.15	-46.90	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	27'416.45		27'000.00	416.45	1.54	
3631101	Beiträge an ausserkant. berufliche Grundausbildung			9'000.00	-9'000.00	-100.00	
3632101	Beiträge an Massnahmen zur Feuerbrandbekämpfung	20'062.40		100'000.00	-79'937.60	-79.94	
3635101	Beiträge an Massnahmen zur Ambrosiabekämpfung	6'205.25		30'000.00	-23'794.75	-79.32	
3635102	Beitrag an Dritte für Herdenschutz	114'366.45		127'000.00	-12'633.55	-9.95	
3635103	Beiträge an Sennen und private Institutionen	19'459.00		28'000.00	-8'541.00	-30.50	
4230001	Schulgelder		350'780.00	230'000.00	120'780.00	52.51	
4231001	Kursgelder		193'848.50	150'000.00	43'848.50	29.23	
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		787'213.86	665'000.00	122'213.86	18.38	
4250001.0001	Übrige Verkaufserlöse		19'716.80	10'000.00	9'716.80	97.17	
4250001.0002	Ertrag der Handwerksbetriebe		32'432.00	65'000.00	-32'568.00	-50.10	
4250101.0001	Vergütung des Personals für die Verpflegung		72'909.55	70'000.00	2'909.55	4.16	
4250101.0002	Vergütung der Schüler für die Verpflegung		169'168.70	242'000.00	-72'831.30	-30.10	
4250102.0001	Nutztierhaltung		549'574.90	600'000.00	-50'425.10	-8.40	
4250102.0002	Feld- und Ackerbau		84'713.30	90'000.00	-5'286.70	-5.87	
4250102.0003	Obst- und Gartenbau		354'478.10	280'000.00	74'478.10	26.60	
4250102.0004	Weinbau		230'728.65	270'000.00	-39'271.35	-14.54	
4250104	Ertrag des Kantinenbetriebes		823'458.10	660'000.00	163'458.10	24.77	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		28'669.45	25'000.00	3'669.45	14.68	
4260002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		236'643.55	204'000.00	32'643.55	16.00	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:25

Seite 10

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		62'024.78	40'000.00	22'024.78	55.06	
4470001	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		485'873.15	490'000.00	-4'126.85	-0.84	
4611101	Entschädigungen anderer Kantone ausserkant.Schüler		88'370.00	80'000.00	8'370.00	10.46	
4630001	Beiträge vom Bund		26'082.00	35'000.00	-8'918.00	-25.48	
4630101	Bundesbeitrag an Massnahmen Feuerbrandbekämpfung		9'159.20	53'000.00	-43'840.80	-82.72	
4630102	Bundesbeitrag an Massnahmen zur Ambrosiabekämpfung		2'680.00	12'000.00	-9'320.00	-77.67	
4630103	Beitrag des Bundes für Herdenschutz		48'010.75	70'000.00	-21'989.25	-31.41	
4910104	Vergütung des AFB für Leistungen der Berufsbildung		1'314'000.00	1'005'000.00	309'000.00	30.75	
4910105	Vergütung des AHB für Lehrgänge		90'230.00	85'000.00	5'230.00	6.15	
4910126	Vergütung des AVS für Deutschkurse		107'800.00	102'000.00	5'800.00	5.69	
2210	Aufwand	12'244'535.33		12'865'000.00	-620'464.67	-4.82	
	Ertrag		6'168'565.34	5'533'000.00	635'565.34	11.49	
	Aufwandüberschuss		6'075'969.99	7'332'000.00	-1'256'030.01	-17.13	
2222	Amt für Landwirtschaft und Geoinformation						
3000101	Entschäd., Kommiss, Arbeitsgruppe, Viehexp., Kontro	108'894.85		155'000.00	-46'105.15	-29.75	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'925'254.65		4'961'000.00	-35'745.35	-0.72	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	413'805.51		416'000.00	-2'194.49	-0.53	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	474'451.60		476'000.00	-1'548.40	-0.33	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	65'652.90		66'000.00	-347.10	-0.53	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	56'641.65		70'000.00	-13'358.35	-19.08	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	58'307.65		80'000.00	-21'692.35	-27.12	
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	999.80		16'000.00	-15'000.20	-93.75	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	10'193.85		5'000.00	5'193.85	103.88	
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen			16'000.00	-16'000.00	-100.00	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	247'458.80		455'000.00	-207'541.20	-45.61	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	28'049.15		90'000.00	-61'950.85	-68.83	
3130102	Vergütungen Betrieb kantonale Geodatendrehscheibe	349'730.70		350'000.00	-269.30	-0.08	
3130103	Vergütungen für die Kontrolle der Luftseilbahnen	176'673.75		180'000.00	-3'326.25	-1.85	
3130104	Vergütungen für Nachführung der Übersichtspläne	35'912.15		250'000.00	-214'087.85	-85.64	
3130105	Dienstleistungen Dritter für das GIS-Kompetenzzent	135'696.30		90'000.00	45'696.30	50.77	
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware	10'749.67		37'000.00	-26'250.33	-70.95	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	254'178.92		337'000.00	-82'821.08	-24.58	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	144'847.35		151'000.00	-6'152.65	-4.07	
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	468.60		2'000.00	-1'531.40	-76.57	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	9'738.50		10'000.00	-261.50	-2.62	
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	78'000.00		50'000.00	28'000.00	56.00	
3600101	Anteil Bund Subventionrückerstattung Parzellent.	30'518.00		20'000.00	10'518.00	52.59	
3614101	Verwaltungskosten LKG	538'352.95		550'000.00	-11'647.05	-2.12	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:26

Seite 11

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3632101	Beitrag an Gemeinden amtliche Vermessung PV	677'090.80		680'000.00	-2'909.20	-0.43	
3635101.1000	Projektbeiträge Einzelvorhaben Dritter ohne Kredi.	2'766'198.20		2'263'000.00	503'198.20	22.24	
3635101.2000	Beiträge jäh. wiederk. Betriebsauf. mit Kreditvor.	1'076'473.35		2'187'000.00	-1'110'526.65	-50.78	
3702101	Durchl. Beiträge Gemeinden amtliche Vermessung PV	854'569.40		930'000.00	-75'430.60	-8.11	
3705103	Durchlaufende Sömmerungsbeiträge	18'323'162.60		18'200'000.00	123'162.60	0.68	
3705104	Durchlaufende Direktzahlungen	169'577'420.75		171'000'000.00	-1'422'579.25	-0.83	
3705105	Durchlaufende Ackerbaubeiträge	135'135.00		130'000.00	5'135.00	3.95	
3705106	Durchl. Beiträge an Ressourcenprojekt Ammoniak	272'450.45		590'000.00	-317'549.55	-53.82	
4210001.0001	Gebühren Kontrolle der Skilifte und Luftseilbahnen		227'304.20	206'000.00	21'304.20	10.34	
4210001.0002	Diverse Gebühren		20'017.00	4'000.00	16'017.00	400.43	
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		33'014.55	15'000.00	18'014.55	120.10	
4240101	Vergütungen Dritter landwirtschaftliche Kontrollen		218'199.40	279'000.00	-60'800.60	-21.79	
4250001	Verkäufe		6'301.40	19'000.00	-12'698.60	-66.83	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		48'011.75		48'011.75	100.00	
4260002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			2'000.00	-2'000.00	-100.00	
4260101	Rückerstattung infolge Parzellenteil/Zweckentfre.		54'905.00	35'000.00	19'905.00	56.87	
4630101	Bundesbeitrag Nachführung der Fixpunkte /Üb.pläne		21'200.00	16'000.00	5'200.00	32.50	
4700101	Durchl. Beiträge Bund für amtliche Vermesung PV		680'214.85	720'000.00	-39'785.15	-5.53	
4700103	Durchlaufende Sömmerungsbeiträge vom Bund		18'323'162.60	18'200'000.00	123'162.60	0.68	
4700104	Durchlaufende Direktzahlungen vom Bund		169'577'420.75	171'000'000.00	-1'422'579.25	-0.83	
4700105	Durchlaufende Ackerbaubeiträge vom Bund		135'135.00	130'000.00	5'135.00	3.95	
4700106	Durchl. Beiträge Bund Ressourcenprojekt Ammoniak		272'450.45	590'000.00	-317'549.55	-53.82	
4702101	Durchl. Beiträge Gemeinden amt. Verrmessung PV		174'354.55	210'000.00	-35'645.45	-16.97	
4910002	Vergütung von Dienststellen für Leistungen GIS		84'000.00	84'000.00			
4910106	Vergütung ALT für Kontrolle der Primärproduktion		6'120.00	10'000.00	-3'880.00	-38.80	
2222	Aufwand	201'837'077.85		204'813'000.00	-2'975'922.15	-1.45	
	Ertrag		189'881'811.50	191'520'000.00	-1'638'188.50	-0.86	
	Aufwandüberschuss		11'955'266.35	13'293'000.00	-1'337'733.65	-10.06	
2230	Amt für Lebensmittelsicherheit und Tiergesundheit						
3000101	Entschädigung Kommissionen und nebenamt. Funktio.	162'323.15		249'000.00	-86'676.85	-34.81	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'491'688.70		4'545'000.00	-53'311.30	-1.17	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	383'234.58		391'000.00	-7'765.42	-1.99	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	391'417.80		391'000.00	417.80	0.11	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'157.85		5'000.00	157.85	3.16	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	58'486.75		80'000.00	-21'513.25	-26.89	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	70'674.95		80'000.00	-9'325.05	-11.66	
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	377'184.11		440'000.00	-62'815.89	-14.28	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	18'578.30		21'000.00	-2'421.70	-11.53	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:26

Seite 12

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	286'737.19		290'000.00	-3'262.81	-1.13	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	59'882.90		48'000.00	11'882.90	24.76	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	98'106.68		136'000.00	-37'893.32	-27.86	
3137001	Mehrwertsteuer	28'862.48		28'000.00	862.48	3.08	
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	178'387.12		160'000.00	18'387.12	11.49	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	66'154.20		77'000.00	-10'845.80	-14.09	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	270'026.45		250'000.00	20'026.45	8.01	
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	13'211.85		7'000.00	6'211.85	88.74	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	14'683.55		26'000.00	-11'316.45	-43.52	
3300406	Planmässige Abschreibungen auf Mobilien	40'408.89		26'000.00	14'408.89	55.42	
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	49'763.00		27'000.00	22'763.00	84.31	
3910106	Vergütung ALG für Kontrolle der Primärproduktion	6'120.00		10'000.00	-3'880.00	-38.80	
3980101	Zuweisung Kostenbeitrag SF Tierseuchenbekämpfung	600'000.00		600'000.00			
3980102	Zuweisung Kostenan. Tierk.beseit. an SF Tierseuch.	342'037.25		417'000.00	-74'962.75	-17.98	
3980104	Zuweisung Steuern gebrannte Wasser an Tourismusfö.	1'008'085.35		1'000'000.00	8'085.35	0.81	
3980105	Zuweisung Steuern gebrannte Wasser SF Suchtmittel.	504'042.65		500'000.00	4'042.65	0.81	
4039101	Steuern auf gebrannten Wassern		1'666'350.00	1'650'000.00	16'350.00	0.99	
4210101	Gebühren amt. kostenpflichtige Analysen/Kontrollen		398'226.90	320'000.00	78'226.90	24.45	
4210102	Gebühren im Gastwirtschaftswesen/Gebrannte Wasser		1'560.00	2'000.00	-440.00	-22.00	
4240101	Gebühren für kostenpflichtige Analysen/Kontrollen		738'290.70	720'000.00	18'290.70	2.54	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		17'261.30		17'261.30	100.00	
4260002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		227'957.80	265'000.00	-37'042.20	-13.98	
4270001	Bussen		1'050.00	3'000.00	-1'950.00	-65.00	
4910122	Vergütung der SF Tierseuchenbekämpfung		1'075'310.20	1'125'000.00	-49'689.80	-4.42	
2230	Aufwand	9'525'255.75		9'804'000.00	-278'744.25	-2.84	
	Ertrag		4'126'006.90	4'085'000.00	41'006.90	1.00	
	Aufwandüberschuss		5'399'248.85	5'719'000.00	-319'751.15	-5.59	
2231	Spezialfinanzierung Tierseuchenbekämpfung						
3000101	Entschädigung nebenamtlicher Funktionäre	57'454.90		57'000.00	454.90	0.80	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'514.35		30'000.00	-9'485.65	-31.62	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	43.85			43.85	100.00	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	8'649.60		14'000.00	-5'350.40	-38.22	
3101101	Verbrauchsmaterial BVD-Untersuchungen	13'074.39		100'000.00	-86'925.61	-86.93	
3101851.0001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	79'521.50		60'000.00	19'521.50	32.54	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	58'421.85		110'000.00	-51'578.15	-46.89	
3130101	Vergütung an Tierärzte für Untersuchungen	204'115.05		350'000.00	-145'884.95	-41.68	
3130851	Dienstleistungen Dritter für Tierkörperbeseitigung	940'835.50		1'250'000.00	-309'164.50	-24.73	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	108'530.60		30'000.00	78'530.60	261.77	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:27

Seite 13

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	80.00		1'000.00	-920.00	-92.00	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	24'844.33		50'000.00	-25'155.67	-50.31	
3199101	Sachaufwand für Bundesaufgaben	86'808.00		100'000.00	-13'192.00	-13.19	
3510101	Einlage in Bilanzkonto SF Tierseuchenbekämpfung	91'658.98			91'658.98	100.00	
3635101	Beiträge für Tierverluste	26'274.20		85'000.00	-58'725.80	-69.09	
3636101	Diverse Beiträge	82'336.70		100'000.00	-17'663.30	-17.66	
3910122	Vergütung an ALT für Arbeiten	1'075'310.20		1'125'000.00	-49'689.80	-4.42	
3920101	Vergütung an HBA für Raumaufwand	37'185.00		35'000.00	2'185.00	6.24	
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		81'080.70	45'000.00	36'080.70	80.18	
4210101	Steuern für ausserkantonaies Sömmervieh		116'424.00	120'000.00	-3'576.00	-2.98	
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		45'892.30	35'000.00	10'892.30	31.12	
4510101	Entnahme aus Bilanzkonto SF Tierseuchenbekämpfung			349'000.00	-349'000.00	-100.00	
4632101	Beiträge von Gemeinden für Tierseuchenbekämpfung		499'211.00	493'000.00	6'211.00	1.26	
4632851	Beiträge Gemeinden für Sammeldienst Tierkörperbes.		289'288.22	483'000.00	-193'711.78	-40.11	
4635101	Beiträge Tierbesitzer an Tierseuchenbekämpfung		607'131.50	605'000.00	2'131.50	0.35	
4635851	Betriebsb. Metzgerschaft Sammeldienst Tierkörperbe.		334'594.03	350'000.00	-15'405.97	-4.40	
4980101	Kostenbeitrag Kanton an die Tierseuchenbekämpfung		600'000.00	600'000.00			
4980102	Anteil Kanton Sammeldienst und Tierkörperbeseitig.		342'037.25	417'000.00	-74'962.75	-17.98	
2231	Aufwand	2'915'659.00		3'497'000.00	-581'341.00	-16.62	
	Ertrag		2'915'659.00	3'497'000.00	-581'341.00	-16.62	
						100.00	
2240	Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit						
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen		3'000.00	3'000.00			
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'993'112.40		2'055'000.00	-61'887.60	-3.01	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	162'802.59		168'000.00	-5'197.41	-3.09	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	208'462.10		212'000.00	-3'537.90	-1.67	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'175.00		2'000.00	175.00	8.75	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'895.75		20'000.00	-13'104.25	-65.52	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	18'520.35		28'000.00	-9'479.65	-33.86	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	3'456.95		19'000.00	-15'543.05	-81.81	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	6'960.35		25'000.00	-18'039.65	-72.16	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	42'476.20		60'000.00	-17'523.80	-29.21	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	3'332.40		5'000.00	-1'667.60	-33.35	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	36'425.50		50'000.00	-13'574.50	-27.15	
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	31'263.20		12'000.00	19'263.20	160.53	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	10'032.17		12'000.00	-1'967.83	-16.40	
3636101	Betriebsbeiträge an diverse Institutionen	30'000.00		30'000.00			
4210001.0001	Arbeitsbedingungen		79'668.00	125'000.00	-45'332.00	-36.27	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:27

Seite 14

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
4210001.0002	Arbeitsinspektorat		53'811.00	45'000.00	8'811.00	19.58	
4240101	Entgelte Aufsicht zur Verhütung von Berufsunfällen		244'026.20	270'000.00	-25'973.80	-9.62	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		15'023.40	1'000.00	14'023.40	1'402.34	
4260003	Rückerstattung Vollzug flankierende Massnahmen		47'200.00	50'000.00	-2'800.00	-5.60	
4270001	Bussen		122'660.00	80'000.00	42'660.00	53.33	
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		13'268.70	5'000.00	8'268.70	165.37	
4610101	Entschädigung Bund Vollzug flankierende Massnahmen		279'481.95	255'000.00	24'481.95	9.60	
4910107	Vergütung von AVIG für Personalaufwand		681'219.20	670'000.00	11'219.20	1.67	
2240	Aufwand	2'558'914.96		2'701'000.00	-142'085.04	-5.26	
	Ertrag		1'536'358.45	1'501'000.00	35'358.45	2.36	
	Aufwandüberschuss		1'022'556.51	1'200'000.00	-177'443.49	-14.79	
2241	Vollzug Arbeitslosenversicherungsgesetz						
3000101	Entschädigung an die Tripartite Kommission	1'045.00		2'000.00	-955.00	-47.75	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'197'312.45		10'322'000.00	-124'687.55	-1.21	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	837'671.42		849'000.00	-11'328.58	-1.33	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	836'341.80		790'000.00	46'341.80	5.87	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'762.60		11'000.00	762.60	6.93	
3090001.0251	Reisekosten			7'000.00	-7'000.00	-100.00	
3090001.0601	Schulungskosten	21'248.75		59'000.00	-37'751.25	-63.99	
3090001.0605	Ausbildung mit eidg. Fachausweis	5'420.00		16'000.00	-10'580.00	-66.13	
3100001.0109	Miete / Leasing von Investitionsgütern	26'520.00		35'000.00	-8'480.00	-24.23	
3100001.0151	Büromaterialkosten	55'669.45		70'000.00	-14'330.55	-20.47	
3100001.0654	PR-Kosten	7'354.00		10'000.00	-2'646.00	-26.46	
3110001.0103	Mobiliar inventarisiert	40'088.70		57'000.00	-16'911.30	-29.67	
3110001.0104	Mobiliar nicht inventarisiert	7'484.80			7'484.80	100.00	
3110001.0105	Büromaschinen inventarisiert			10'000.00	-10'000.00	-100.00	
3110001.0106	Büromaschinen nicht inventarisiert	63.00			63.00	100.00	
3118001.0039	Andere Kosten IIZ			4'000.00	-4'000.00	-100.00	
3118001.0106	Büromaschinen nicht inventarisiert	252.40		5'000.00	-4'747.60	-94.95	
3118001.0304	Hardware	9'219.35		40'000.00	-30'780.65	-76.95	
3118001.0353	Software nicht inventarisiert	12'273.05		14'000.00	-1'726.95	-12.34	
3130001.0020	Honorare	1'778.30		24'000.00	-22'221.70	-92.59	
3130001.0032	Soziale Beratung	21'518.90		30'000.00	-8'481.10	-28.27	
3130001.0033	Kosten der Abklärung	5'161.00		12'000.00	-6'839.00	-56.99	
3130001.0037	Organisationsentwicklung	4'368.60		5'000.00	-631.40	-12.63	
3130001.0651	Umzugskosten	1'850.60		2'000.00	-149.40	-7.47	
3130001.0653	Diverse Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00			
3130001.0654	PR-Kosten	5'722.35		8'000.00	-2'277.65	-28.47	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:28

Seite 15

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3130001.0657	EURES-Projekte	6'672.60		25'000.00	-18'327.40	-73.31	
3158001.0039	Andere Kosten IIZ	2'996.95		4'000.00	-1'003.05	-25.08	
3158001.0401	Wartung Hard- und Software	32'799.00		36'000.00	-3'201.00	-8.89	
3170001.0035	Tripartite Kommission			1'000.00	-1'000.00	-100.00	
3170001.0039	Andere Kosten IIZ	1'549.15		3'000.00	-1'450.85	-48.36	
3170001.0251	Reisekosten	40'440.10		42'000.00	-1'559.90	-3.71	
3170001.0657	EURES-Projekte	1'820.20		5'000.00	-3'179.80	-63.60	
3170001.0660	Kosten für personalpolitische Massnahmen	3'826.85		3'000.00	826.85	27.56	
3199001.0021	Personalrekrutierung			1'000.00	-1'000.00	-100.00	
3199001.0039	Andere Kosten IIZ	334.55		1'000.00	-665.45	-66.55	
3199001.0063	Umbauten Immobilien nicht inventarisiert			2'000.00	-2'000.00	-100.00	
3199001.0070	Energie / Entsorgung	31.00		1'000.00	-969.00	-96.90	
3199001.0080	Reinigung und Unterhalt	386.45		3'000.00	-2'613.55	-87.12	
3199001.0083	Aktenentsorgung	503.40		1'000.00	-496.60	-49.66	
3199001.0110	Unterhalt und Reparaturen (Mobiliar/Maschinen)	967.10		3'000.00	-2'032.90	-67.76	
3199001.0151	Büromaterialkosten	1'019.80			1'019.80	100.00	
3199001.0201	Telefon- und Postgebühren	2'025.00		5'000.00	-2'975.00	-59.50	
3199001.0203	Versicherungskosten	673.70		1'000.00	-326.30	-32.63	
3199001.0308	Informatik-Nachrüstungen nicht inventarisiert			2'000.00	-2'000.00	-100.00	
3199001.0401	Wartung Hard- und Software	2'916.00		2'000.00	916.00	45.80	
3199001.0654	PR-Kosten	2'058.20		6'000.00	-3'941.80	-65.70	
3199001.0656	Informationstage	28'793.30		32'000.00	-3'206.70	-10.02	
3630101	Beiträge an öff. Arbeitsvermittlung und Massnahme	2'818'000.00		2'770'000.00	48'000.00	1.73	
3630102	Beiträge Bildung-/Beschäft. ohne erfü.Beitragszeit	71'094.55		80'000.00	-8'905.45	-11.13	
3910001.0039	Andere Kosten IIZ	3'500.00		3'000.00	500.00	16.67	
3910001.0201	Telefon- und Postgebühren	41'172.00		41'000.00	172.00	0.42	
3910001.0401	Wartung Hard- und Software	20'746.00		24'000.00	-3'254.00	-13.56	
3910001.0451	EDV-Dienstleistungen	26'720.00		24'000.00	2'720.00	11.33	
3910001.0501	Datenleitungskosten AVAM/ASAL	39'374.00		39'000.00	374.00	0.96	
3910001.0659	Ertrag aus Rückzahlungen aus VKE	-15'097.00			-15'097.00		
3910102.0001	Vergütung an Finanzverwaltung für Dienstleistungen	108'000.00		108'000.00			
3910102.0002	Vergütung an Finanzkontrolle für Dienstleistungen	83'000.00		83'000.00			
3910102.0003	Vergütung an Personalamt für Dienstleistungen	155'000.00		155'000.00			
3910103.0201	Telefon- und Postgebühren	102'783.55		90'000.00	12'783.55	14.20	
3910107.0001	Gehälter und Löhne	566'487.15		575'000.00	-8'512.85	-1.48	
3910107.0005	Sozialleistungen	111'739.80		95'000.00	16'739.80	17.62	
3910107.0251	Reisekosten	2'992.25			2'992.25	100.00	
3910114	Vergütung für Berufsbildung, Beratung v. Stellens.	7'208.00		10'000.00	-2'792.00	-27.92	
3910117.0001	Gehälter und Löhne	74'090.00		64'000.00	10'090.00	15.77	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:28

Seite 16

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3910117.0601	Schulungskosten	5'400.00		6'000.00	-600.00	-10.00	
3920101.0021	Personalrekrutierung	30.20			30.20	100.00	
3920101.0051	Mieten	408'466.40		414'000.00	-5'533.60	-1.34	
3920101.0052	Untervermietung	-4'800.00			-4'800.00		
3920101.0062	Umbauten Immobilien inventarisiert	1'015.25			1'015.25	100.00	
3920101.0063	Umbauten Immobilien nicht inventarisiert	10'628.15		20'000.00	-9'371.85	-46.86	
3920101.0070	Energie / Entsorgung	44'034.50		19'000.00	25'034.50	131.76	
3920101.0080	Reinigung und Unterhalt	53'638.70		49'000.00	4'638.70	9.47	
3920101.0103	Anschaffungen Mobiliar inventarisiert	3'129.20			3'129.20	100.00	
3920101.0104	Anschaffungen Mobiliar nicht inventarisiert	72.90			72.90	100.00	
3920101.0110	Unterhalt und Reparaturen (Mobiliar/Maschinen)	98.60			98.60	100.00	
3920101.0151	Büromaterialkosten	23.40			23.40	100.00	
3920101.0651	Umzugskosten	8'542.15			8'542.15	100.00	
3920101.0653	Diverse Verwaltungskosten	241.65			241.65	100.00	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		16'003.20	10'000.00	6'003.20	60.03	
4260002.0004	Erträge von Leistungen an Dritte		3'654'162.40	3'210'000.00	444'162.40	13.84	
4260002.0040	Rückvergütung IIZ		19'014.60	53'000.00	-33'985.40	-64.12	
4309001.0305	Erlös aus Hardware-Verkäufen		250.00		250.00	100.00	
4309001.0659	Ertrag aus Rückzahlungen aus VKE		1'727.15	2'000.00	-272.85	-13.64	
4610101	Entschädig. Bund Rechnungsführung Arbeitlosenkasse		2'150'769.25	2'180'000.00	-29'230.75	-1.34	
4610102	Entschä. ALV für RAV, arbeitsmarktliche Massnahmen		8'087'139.70	8'595'000.00	-507'860.30	-5.91	
4910108	Kostenanteil SOA/AFB an IIZ-Koordinationsstelle		19'014.60	73'000.00	-53'985.40	-73.95	
4980103	Anteil an CO2-Abgabe		1'976.60	5'000.00	-3'023.40	-60.47	
2241	Aufwand	16'989'271.27		17'232'000.00	-242'728.73	-1.41	
	Ertrag		13'950'057.50	14'128'000.00	-177'942.50	-1.26	
	Aufwandüberschuss		3'039'213.77	3'104'000.00	-64'786.23	-2.09	
2250	Amt für Wirtschaft und Tourismus						
3000101	Entschädigung an Kommission Berg- und Schneesport	6'325.00		5'000.00	1'325.00	26.50	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'562'949.60		1'793'000.00	-230'050.40	-12.83	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	129'150.70		156'000.00	-26'849.30	-17.21	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	139'254.20		156'000.00	-16'745.80	-10.73	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'593.50		1'000.00	593.50	59.35	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'784.35		8'000.00	-3'215.65	-40.20	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	26'420.90		33'000.00	-6'579.10	-19.94	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	12'307.10		8'000.00	4'307.10	53.84	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	8'111.35		13'000.00	-4'888.65	-37.61	
3130101.0002	Statistik	135'778.60		172'000.00	-36'221.40	-21.06	
3130101.0003	Standortpromotion	151'981.55		179'000.00	-27'018.45	-15.09	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:29

Seite 17

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3130101.0004	Standortentwicklung	945.25		100'000.00	-99'054.75	-99.05	
3130101.0005	Erschliessung von Auslandsmärkten			5'000.00	-5'000.00	-100.00	
3130101.0006	Programme von internationalen Organisationen	19'913.90		20'000.00	-86.10	-0.43	
3130101.0007	Regionalpolitik / regionale Organisationen	7'707.40		10'000.00	-2'292.60	-22.93	
3130101.0008	Marke Graubünden	5'368.15		15'000.00	-9'631.85	-64.21	
3130101.0009	Mitgliedschaften	190'843.00		187'000.00	3'843.00	2.06	
3130101.0010	Allgemeine Aufträge	42'323.80		80'000.00	-37'676.20	-47.10	
3130904	Aufwend. Weltausstellung Milano 2015 (VK 4.12.12)	71'047.75		800'000.00	-728'952.25	-91.12	
3137001	Mehrwertsteuer	17'932.34		5'000.00	12'932.34	258.65	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	14'330.55		16'000.00	-1'669.45	-10.43	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	35'681.25		50'000.00	-14'318.75	-28.64	
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	39'980.40			39'980.40	100.00	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	3'069.10		10'000.00	-6'930.90	-69.31	
3635101.1001	Studien und Konzepte	20'000.00		100'000.00	-80'000.00	-80.00	
3635101.1002	Forschung und Entwicklung von Produkten und DL			50'000.00	-50'000.00	-100.00	
3635101.1005	Kooperationsprojekte			95'000.00	-95'000.00	-100.00	
3635101.1008	Veranstaltungen	274'662.00		270'000.00	4'662.00	1.73	
3635101.2001	Institutionen	2'159'951.00		2'310'000.00	-150'049.00	-6.50	
3635101.8001	Programme von internat. Organisationen PV	404'103.45		475'000.00	-70'896.55	-14.93	
3635102.1002	Industrie-, Gewerbe- und Dienstleistungsbetriebe			10'000.00	-10'000.00	-100.00	
3635102.1003	Erschliessung von Auslandsmärkten			40'000.00	-40'000.00	-100.00	
3635104.8001	UP GR 2008 - 2011	970'517.85		392'000.00	578'517.85	147.58	
3635104.8002	UP GR 2012 - 2015	2'705'549.30		1'387'000.00	1'318'549.30	95.06	
3635104.8011	UP San Gottardo 2012 - 2015	213'480.00		400'000.00	-186'520.00	-46.63	
3635901	Beiträge zur Förderung von wett.Tourismusstr.(VK)	3'077'120.16		3'500'000.00	-422'879.84	-12.08	
3635902	Beitrag int. Kand. Olymp. Winterspiele (VK)			3'000'000.00	-3'000'000.00	-100.00	
3636101	Beitrag Verein Graubünden Ferien	6'370'000.00		6'370'000.00			
3636102.2000	Beiträge an wiederkehrenden Betriebsaufwand	1'100'000.00		1'100'000.00			
3636103	Beiträge für das Berg- und Schneesportwesen	33'000.00		33'000.00			
3640101.0001	Abschreibungen Darlehen GWE			100'000.00	-100'000.00	-100.00	
3640102.0001	Wertberichtigung Darlehen GWE	12'900.00			12'900.00	100.00	
3640102.0002	Wertberichtigung Darlehen Regionalpolitik	425'770.00			425'770.00	100.00	
3640102.0003	Wertberichtigung IH-Bundesdarlehen	-87'908.00			-87'908.00		
3705101.8001	UP GR 2008 - 2011			392'000.00	-392'000.00	-100.00	
3705101.8002	UP GR 2012 - 2015			1'387'000.00	-1'387'000.00	-100.00	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		4'809.30		4'809.30	100.00	
4260002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		94'779.47	92'000.00	2'779.47	3.02	
4290101	Ertrag aus abgeschriebenen Darlehen		476'443.60		476'443.60	100.00	
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		5'386.21	2'000.00	3'386.21	169.31	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:29

Seite 18

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
4630101.8001	UP GR 2008 - 2011		494'057.75		494'057.75	100.00	
4630101.8002	UP GR 2012 - 2015		1'328'458.80		1'328'458.80	100.00	
4636901	Beiträge Dritter für wettbewerb. Tourismusstruk.		66'500.00	60'000.00	6'500.00	10.83	
4700101.8001	UP GR 2008 - 2011			392'000.00	-392'000.00	-100.00	
4700101.8002	UP GR 2012 - 2015			1'387'000.00	-1'387'000.00	-100.00	
4980104	Vergütung Anteil Steuern gebrannte Wasser		1'008'085.35	1'000'000.00	8'085.35	0.81	
2250	Aufwand	20'306'945.50		25'233'000.00	-4'926'054.50	-19.52	
	Ertrag		3'478'520.48	2'933'000.00	545'520.48	18.60	
	Aufwandüberschuss		16'828'425.02	22'300'000.00	-5'471'574.98	-24.54	
2260	Amt für Raumentwicklung						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'874'770.40		2'923'000.00	-48'229.60	-1.65	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	234'001.90		236'000.00	-1'998.10	-0.85	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	244'145.00		257'000.00	-12'855.00	-5.00	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'008.25		3'000.00	8.25	0.28	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'632.50		17'000.00	-4'367.50	-25.69	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	81'914.59		97'000.00	-15'085.41	-15.55	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	13'330.65		23'000.00	-9'669.35	-42.04	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	56'025.80		30'000.00	26'025.80	86.75	
3130001	Dienstleistungen Dritter für fachliche Dienstl.	140'995.55		300'000.00	-159'004.45	-53.00	
3130002	Dienstleistungen Dritter technische Aufbereitung	333'722.85		262'000.00	71'722.85	27.38	
3130003.0001	Dienstleistungen Dritter kant. Grundlagen Raumord.	242'146.70		299'000.00	-56'853.30	-19.01	
3130003.9001	ES Zukunftsgerichtete Raum-/Siedlungsentwicklung	427'911.08		425'000.00	2'911.08	0.68	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	18'544.05		19'000.00	-455.95	-2.40	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	22'393.45		20'000.00	2'393.45	11.97	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	4'886.45		6'000.00	-1'113.55	-18.56	
3632101.0001	Gemeinden	30'000.00		50'000.00	-20'000.00	-40.00	
3632101.0002	Regionalverbände	225'100.00		220'000.00	5'100.00	2.32	
3632101.0003	Organisationen, Institutionen/andere Projektträger	78'800.00		150'000.00	-71'200.00	-47.47	
3635101	Beiträge an Interreg-Projekte	24'871.40		31'000.00	-6'128.60	-19.77	
3636101	Betriebsbeitrag Bündner Vereinigung f. Raumplanung	45'000.00		45'000.00			
3636103	Beiträge an Projekte CH-Programme			30'000.00	-30'000.00	-100.00	
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		828'507.70	750'000.00	78'507.70	10.47	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		7'539.20		7'539.20	100.00	
4260002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'623.70		8'623.70	100.00	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:30

Seite 19

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
2260	Aufwand	5'114'200.62		5'443'000.00	-328'799.38	-6.04	
	Ertrag		844'670.60	750'000.00	94'670.60	12.62	
	Aufwandüberschuss		4'269'530.02	4'693'000.00	-423'469.98	-9.02	
2301	Fonds gemeinnützige Zwecke / Suchtmittelmissbrauch						
3501101	Zuweisung Sozialhilfefonds aus Eidg. Alkoholmonop.	50'000.00		50'000.00			
3501102	Zuweisung diverse Fonds Anteil gebrante Wasser	50'000.00		50'000.00			
3501111	Einlage in Fondsanteil Ertrag des Eidg. Alkoholm.	194'992.00			194'992.00	100.00	
3501112	Einlage in Fondsanteil Ertrag Spielsuchtabgabe	10'048.75			10'048.75	100.00	
3501113	Einlage in Fondsanteil kant. Steuern geb. Wasser	96'572.65			96'572.65	100.00	
3631101	Beiträge Anteil am Ertrag der Spielsuchtabgabe	32'066.25		25'000.00	7'066.25	28.27	
3636101	Beiträge versch. private Institut. Alkoholmonopol	152'208.00		200'000.00	-47'792.00	-23.90	
3636102	Beiträge versch. private Institu. geb. Wasser	225'470.00		380'000.00	-154'530.00	-40.67	
3980106	Zuweisung SOA aus dem Anteil des Alkoholmonopols	45'000.00		45'000.00			
3980107	Zuweisung SOA Anteil der Spielsuchtprävention	64'000.00		65'000.00	-1'000.00	-1.54	
3980108	Zuweisung SOA aus dem Anteil gebrannte Wasser	132'000.00		132'000.00			
3980111	Zuweisung GA aus dem Alkoholmomopol	190'959.00		360'000.00	-169'041.00	-46.96	
3980112	Zuweisung AVS aus dem Eidg. Alkoholmonopol	20'000.00			20'000.00	100.00	
4501111	Entnahme Fondsanteil Ertrag Eidg. Alkoholmonopol			55'000.00	-55'000.00	-100.00	
4501112	Entnahme Fondsanteil Ertrag Spielsuchtabgabe			10'000.00	-10'000.00	-100.00	
4501113	Entnahme Fondsanteil kant. Steuern geb. Wasser			62'000.00	-62'000.00	-100.00	
4600101	Anteil Ertrag des eidgenössischen Alkoholmonopols		653'159.00	600'000.00	53'159.00	8.86	
4601101	Anteil am Ertrag der Spielsuchtabgabe		106'115.00	80'000.00	26'115.00	32.64	
4980105	Anteil am Ertrag der kant. Steuern von geb. Wasser		504'042.65	500'000.00	4'042.65	0.81	
2301	Aufwand	1'263'316.65		1'307'000.00	-43'683.35	-3.34	
	Ertrag		1'263'316.65	1'307'000.00	-43'683.35	-3.34	
						100.00	
2310	Sozialamt						
3000101	Kommission für Kindes- und Jugendschutz	110.00		2'000.00	-1'890.00	-94.50	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'866'855.55		6'861'000.00	5'855.55	0.09	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	568'975.31		560'000.00	8'975.31	1.60	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	535'258.10		526'000.00	9'258.10	1.76	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'854.35		7'000.00	854.35	12.21	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	81'846.95		99'000.00	-17'153.05	-17.33	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	103'175.57		100'000.00	3'175.57	3.18	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	26'666.65		27'000.00	-333.35	-1.23	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	72'573.20		166'000.00	-93'426.80	-56.28	
3130001.0001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	128'141.35		80'000.00	48'141.35	60.18	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:30

Seite 20

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3130001.9001	ES Überprüfung der Sozialziele und Schwelleneffekt	51'480.00		300'000.00	-248'520.00	-82.84	
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware	56'987.90		65'000.00	-8'012.10	-12.33	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	85'554.80		60'000.00	25'554.80	42.59	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	92'039.95		94'000.00	-1'960.05	-2.09	
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	50'372.79		4'000.00	46'372.79	1'159.32	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	28'085.25		36'000.00	-7'914.75	-21.99	
3320420	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	59'584.00		38'000.00	21'584.00	56.80	
3611101	Entschädigung Kantone für Opferhilfe	7'425.00		15'000.00	-7'575.00	-50.50	
3632101	Beiträge an gemeindeeigene Sozialdienste	278'900.00		300'000.00	-21'100.00	-7.03	
3632102	Beiträge an Gemeinden für Unterstützungsleistungen	10'964'359.61		8'000'000.00	2'964'359.61	37.05	
3636101.0001	Beiträge an Beratungs- und Integrationsangebote	712'415.14		534'000.00	178'415.14	33.41	
3636101.0002	Beiträge Integrationsarbeitsplätze 1. Arbeitsmarkt	188'412.00		482'000.00	-293'588.00	-60.91	
3636101.0003	Beiträge an Wohn- und Arbeitsbegleitungen	80'000.00		80'000.00			
3636101.0004	Beiträge an Bündner Institutionen	36'765'768.76		38'502'000.00	-1'736'231.24	-4.51	
3636101.0005	Beiträge an ausserkantonale Institutionen	7'767'006.87		8'534'000.00	-766'993.13	-8.99	
3636102	Beiträge für familienergänzende Kinderbetreuung	4'901'398.81		5'089'000.00	-187'601.19	-3.69	
3636103.0001	Beitrag an Rotes Kreuz für Werknetz	260'000.00		260'000.00			
3636103.0002	Beitrag an Eheberatungsstellen	215'000.00		240'000.00	-25'000.00	-10.42	
3636103.0003	Beitrag an Adebar	305'000.00		305'000.00			
3636103.0004	Beitrag an Pro Senectute	316'355.73		335'000.00	-18'644.27	-5.57	
3636103.0005	Beitrag an Frauenzentrale	60'000.00		60'000.00			
3636104.0001	Beitrag an Stiftung Gott hilft	20'000.00		20'000.00			
3636104.0002	Beitrag an Überlebenshilfe	695'000.00		695'000.00			
3637101	Mutterschaftsbeiträge	829'079.25		1'000'000.00	-170'920.75	-17.09	
3637102.0001	Beiträge für Beratung und Soforthilfe gemäss OHG	230'515.95		270'000.00	-39'484.05	-14.62	
3637102.0002	Pauschalbeitrag an Frauenhaus	85'000.00		85'000.00			
3637103.0001	Entschädigung gemäss OHG (Art. 19 OHG)	5'000.00		20'000.00	-15'000.00	-75.00	
3637103.0002	Genugtuung gemäss OHG (Art. 22 OHG)	23'500.00		80'000.00	-56'500.00	-70.63	
3637104	Hilfeleistung in besonderen Fällen	51'664.20		60'000.00	-8'335.80	-13.89	
3702101	Durchl. Beiträge für Erziehungseinrichtungen	211'906.00		200'000.00	11'906.00	5.95	
3702102	Durchl. Beiträge Gemeinden anerkannte Flüchtlinge	3'774'817.60		3'000'000.00	774'817.60	25.83	
3910108	Kostenbeteiligung an IIZ-Koordinationsstelle AVIG	9'507.30		53'000.00	-43'492.70	-82.06	
4240101	Erträge aus der Führung von Vormundschaftsmandaten		66'042.00	132'000.00	-65'958.00	-49.97	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		60'899.40		60'899.40	100.00	
4260002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		46'306.10	10'000.00	36'306.10	363.06	
4260101	Rückerstattung Dritter Unterstützungsleistungen		15'332.95	70'000.00	-54'667.05	-78.10	
4610101	Betreuungskostenpauschale Bund anerk. Flüchtlinge		728'992.40	650'000.00	78'992.40	12.15	
4611101	Entschädigung Kantone für Opferhilfe		14'850.00	5'000.00	9'850.00	197.00	
4632101	Anteil Gemeinden Beiträge private Instit. Suchthi.		347'500.00	347'000.00	500.00	0.14	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:31

Seite 21

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
4632102	Beiträge Gemeinden familienergänz. Kinderbetreuung		2'450'697.90	2'544'000.00	-93'302.10	-3.67	
4700101	Durchl. Beiträge Bund Erziehungseinrichtungen		211'906.00	200'000.00	11'906.00	5.95	
4700102	Durchl. Beiträge Bund anerkannte Flüchtlinge		3'774'817.60	3'000'000.00	774'817.60	25.83	
4980106.0001	Anteil Alkoholmonopol für Eheberatungsstellen		30'000.00	30'000.00			
4980106.0002	Anteil Alkoholmonopol für Adebar		15'000.00	15'000.00			
4980107	Anteil Ertrag Spielsuchtabgabe für Spielsuchtprä.		64'000.00	65'000.00	-1'000.00	-1.54	
4980108.0001	Anteil gebrannte Wasser für Pro Senectute		9'000.00	9'000.00			
4980108.0002	Anteil gebrannte Wasser für Frauenzentrale		38'000.00	38'000.00			
4980108.0003	Anteil gebrannte Wasser für Frauenhaus		85'000.00	85'000.00			
2310	Aufwand	77'573'593.94		77'244'000.00	329'593.94	0.43	
	Ertrag		7'958'344.35	7'200'000.00	758'344.35	10.53	
	Aufwandüberschuss		69'615'249.59	70'044'000.00	-428'750.41	-0.61	
2320	Sozialversicherungen						
3612102	Entschädigung SVA Verwaltung der Ergänzungsleistu.	1'914'911.65		1'920'000.00	-5'088.35	-0.27	
3613101	Entschädigung SVA Familienzulagen Nichterwerbstäti.	35'000.00		40'000.00	-5'000.00	-12.50	
3637101	Beitrag an Familienzulagen in der Landwirtschaft	1'664'336.70		1'720'000.00	-55'663.30	-3.24	
3637102	Beitrag Übernahme erlassener AHV/IV-/EO-Beiträge	408'936.30		300'000.00	108'936.30	36.31	
3637104	Finanzierungsbeitrag Familienzulagen Nichterwerbs.	723'535.20		800'000.00	-76'464.80	-9.56	
3637105.0001	Ergänzungsleistungen AHV	62'383'668.75		67'000'000.00	-4'616'331.25	-6.89	
3637105.0002	Ergänzungsleistungen IV	34'041'917.80		33'500'000.00	541'917.80	1.62	
4260101	Rückerstattung Ergänzungsleistungen		3'700'096.90	2'900'000.00	800'096.90	27.59	
4610101	Entschädigung Bund Verwaltungskosten EL		870'330.00	895'000.00	-24'670.00	-2.76	
4630101	Beitrag vom Bund an die Ergänzungsleistungen		23'845'471.00	25'000'000.00	-1'154'529.00	-4.62	
2320	Aufwand	101'172'306.40		105'280'000.00	-4'107'693.60	-3.90	
	Ertrag		28'415'897.90	28'795'000.00	-379'102.10	-1.32	
	Aufwandüberschuss		72'756'408.50	76'485'000.00	-3'728'591.50	-4.87	
2	Total Departement für Volkswirtschaft und Soziales						
	Aufwand	455'152'010.06		469'388'000.00	-14'235'989.94	-3.03	
	Ertrag		262'989'216.77	263'676'000.00	-686'783.23	-0.26	
	Aufwandüberschuss		192'162'793.29	205'712'000.00	-13'549'206.71	-6.59	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:31

Seite 22

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3	Departement für Justiz, Sicherheit und Gesundheit						
3100	Departementssekretariat DJSG						
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen	250.00		7'000.00	-6'750.00	-96.43	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'465'803.65		1'567'000.00	-101'196.35	-6.46	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	121'463.47		127'000.00	-5'536.53	-4.36	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	140'462.30		143'000.00	-2'537.70	-1.77	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'488.85		1'000.00	488.85	48.89	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'440.00		18'000.00	-14'560.00	-80.89	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	38'694.64		40'000.00	-1'305.36	-3.26	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	11'271.85		13'000.00	-1'728.15	-13.29	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	7'184.70		10'000.00	-2'815.30	-28.15	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	66'470.70		114'000.00	-47'529.30	-41.69	
3130101	Beiträge an Justiz-, Polizei- und Gesundheitsdir.	178'149.45		203'000.00	-24'850.55	-12.24	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	4'994.65		6'000.00	-1'005.35	-16.76	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	16'253.25		18'000.00	-1'746.75	-9.70	
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	14'316.35		15'000.00	-683.65	-4.56	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	36'918.00		40'000.00	-3'082.00	-7.71	
3636101	Beiträge an private Institutionen	11'840.00		21'000.00	-9'160.00	-43.62	
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		40'492.00	45'000.00	-4'508.00	-10.02	
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag			3'000.00	-3'000.00	-100.00	
3100	Aufwand	2'119'001.86		2'343'000.00	-223'998.14	-9.56	
	Ertrag		40'492.00	48'000.00	-7'508.00	-15.64	
	Aufwandüberschuss		2'078'509.86	2'295'000.00	-216'490.14	-9.43	
3105	Staatsanwaltschaft						
3000101	Entschädigung der Staatsanwälte ad hoc			1'000.00	-1'000.00	-100.00	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'336'007.50		6'781'000.00	-444'992.50	-6.56	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	518'134.27		548'000.00	-29'865.73	-5.45	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	614'620.40		643'000.00	-28'379.60	-4.41	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'324.55		6'000.00	324.55	5.41	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'136.05		20'000.00	-9'863.95	-49.32	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	114'419.68		120'000.00	-5'580.32	-4.65	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	9'648.95		26'000.00	-16'351.05	-62.89	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	20'804.30		41'000.00	-20'195.70	-49.26	
3130101.0001	Verfahrenskosten	329'029.20		345'000.00	-15'970.80	-4.63	
3130101.0002	Gutachten	558'772.50		580'000.00	-21'227.50	-3.66	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	26'373.75		48'000.00	-21'626.25	-45.05	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:32

Seite 23

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	20'728.10		30'000.00	-9'271.90	-30.91	
3181101.0001	Abschreibungen Untersuchungskosten STA	931'186.98		700'000.00	231'186.98	33.03	
3181101.0002	Abschreibungen Untersuchungskosten BG	349'590.70		300'000.00	49'590.70	16.53	
3181101.0003	Nicht überbundene Untersuchungskosten	65'462.30		90'000.00	-24'537.70	-27.26	
3181102	Uneinbringliche Bussen und Geldstrafen	648'954.72		420'000.00	228'954.72	54.51	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	233'942.70		210'000.00	23'942.70	11.40	
3199101	Aufwendungen für Untersuchungsgefangene	73'747.80		53'000.00	20'747.80	39.15	
3199102	Aufwendungen Jugendanwaltschaft	51'377.90		60'000.00	-8'622.10	-14.37	
3910109	Vergütung an Amt für Justizvollzug für Leistungen	621'753.00		578'000.00	43'753.00	7.57	
3910112.0001	Vergütung an KAPO für Untersuchungskosten	1'674'599.50		1'600'000.00	74'599.50	4.66	
3910112.0002	Vergütung an KAPO für Unterbringungskosten	90'145.00		30'000.00	60'145.00	200.48	
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		5'111'737.04	4'600'000.00	511'737.04	11.12	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		74'149.20		74'149.20	100.00	
4260002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'876'291.25	1'700'000.00	176'291.25	10.37	
4270101	Ertrag aus Bussen und Geldstrafen		6'781'575.00	5'600'000.00	1'181'575.00	21.10	
3105	Aufwand	13'305'759.85		13'230'000.00	75'759.85	0.57	
	Ertrag		13'843'752.49	11'900'000.00	1'943'752.49	16.33	
	Aufwand-/Ertragsüberschuss	537'992.64		1'330'000.00	-1'867'992.64	-140.45	
3114	Amt für Justizvollzug						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'080'119.95		9'290'000.00	-209'880.05	-2.26	
3049001	Dienstkleider	31'724.90		32'000.00	-275.10	-0.86	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	742'765.39		755'000.00	-12'234.61	-1.62	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	784'220.70		796'000.00	-11'779.30	-1.48	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'370.15		10'000.00	370.15	3.70	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	42'028.75		55'000.00	-12'971.25	-23.58	
3099001	Übriger Personalaufwand	12'307.90		15'000.00	-2'692.10	-17.95	
3099101	Gesundheitskontrolle des Personals	1'042.50		6'000.00	-4'957.50	-82.63	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	78'461.00		90'000.00	-11'539.00	-12.82	
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'024'926.48		911'000.00	113'926.48	12.51	
3101101	Materialaufwand für Gewerbebetriebe	783'749.54		723'000.00	60'749.54	8.40	
3105001	Lebensmittel	426'452.75		540'000.00	-113'547.25	-21.03	
3105101	Aufwand für Warenvermittlung (Kiosk)	110'031.05		90'000.00	20'031.05	22.26	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	21'302.15		39'000.00	-17'697.85	-45.38	
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	366'956.58		356'000.00	10'956.58	3.08	
3112001	Anschaffung von Kleidern, Wäsche und Textilien	110'405.90		73'000.00	37'405.90	51.24	
3115001	Anschaffung von Viehhabe	60'946.04		70'000.00	-9'053.96	-12.93	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	33'274.10		105'000.00	-71'725.90	-68.31	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	368'998.60		363'000.00	5'998.60	1.65	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:32

Seite 24

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3130101	Porti und sonstige Gebühren	53'089.35		49'000.00	4'089.35	8.35	
3130102	Vollzugskosten	314'745.10		500'000.00	-185'254.90	-37.05	
3130103	Kostenvergütung für Massnahmevollzug in Anstalten	2'167'770.45		3'000'000.00	-832'229.55	-27.74	
3135001.0001	Vergütungen an Geistliche	27'643.00		40'000.00	-12'357.00	-30.89	
3135001.0002	Vergütungen an auswärtige Betreuer	38'802.75		93'000.00	-54'197.25	-58.28	
3135001.0003	Obligat. Unfall- und Krankenversicherung Insassen	18'937.70		33'000.00	-14'062.30	-42.61	
3135001.0004	Freizeitgestaltung und Weiterbildung der Insassen	27'517.50		51'000.00	-23'482.50	-46.04	
3135101	Arbeitsentschädigung an Insassen	799'140.60		820'000.00	-20'859.40	-2.54	
3135102	Auswärtige Wäschebesorgung	133'400.70		174'000.00	-40'599.30	-23.33	
3135103	Ärztliche Betreuung der Insassen	89'789.27		99'000.00	-9'210.73	-9.30	
3137001	Mehrwertsteuer	48'203.64		50'000.00	-1'796.36	-3.59	
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	184'187.31		174'000.00	10'187.31	5.85	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	64'637.70		105'000.00	-40'362.30	-38.44	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	44'661.90		36'000.00	8'661.90	24.06	
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	5'264.00		3'000.00	2'264.00	75.47	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	41'303.30		78'000.00	-36'696.70	-47.05	
3636101	Beiträge Ausbildungszentrum Strafvollzugspersonal	102'133.40		110'000.00	-7'866.60	-7.15	
4220001	Kostgelder und Taxen		7'725'179.70	6'340'000.00	1'385'179.70	21.85	
4220101	Kostgelder für Insassen im Provisorium		1'016'500.00	1'022'000.00	-5'500.00	-0.54	
4250001.0001	Kostenvergütung des Personals		68'416.65	60'000.00	8'416.65	14.03	
4250001.0002	Ertrag des Gewerbebetriebes		1'335'139.40	1'260'000.00	75'139.40	5.96	
4250001.0003	Ertrag aus Warenvermittlung (Kiosk)		125'042.30	99'000.00	26'042.30	26.31	
4250001.0004	Ertrag aus Tierhaltung		945'744.52	800'000.00	145'744.52	18.22	
4250001.0005	Ertrag aus Bodenkulturen und Waldwirtschaft		1'144'015.50	980'000.00	164'015.50	16.74	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		78'961.75		78'961.75	100.00	
4260002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		118'325.47	30'000.00	88'325.47	294.42	
4260101	Rückerstattung für Massnahmevollzug		2'167'770.45	3'000'000.00	-832'229.55	-27.74	
4260102	Rückerstattung für Telefon und Porti		69'987.70	71'000.00	-1'012.30	-1.43	
4301101	Ersatzleistungen gemäss StGB		33'696.92	100'000.00	-66'303.08	-66.30	
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		282'269.96	200'000.00	82'269.96	41.13	
4309101	Bezahlung Ersatzfreiheitsstrafe		186'893.98	75'000.00	111'893.98	149.19	
4470001	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		51'895.20	60'000.00	-8'104.80	-13.51	
4910109	Vergütung der Staatsanwaltschaft für Leistungen		621'753.00	578'000.00	43'753.00	7.57	
4910110	Rückerstattung AFM Betriebskosten Ausschaffungsha.		971'425.00	1'050'000.00	-78'575.00	-7.48	
3114	Aufwand	18'251'312.10		19'734'000.00	-1'482'687.90	-7.51	
	Ertrag		16'943'017.50	15'725'000.00	1'218'017.50	7.75	
	Aufwandüberschuss		1'308'294.60	4'009'000.00	-2'700'705.40	-67.37	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:33

Seite 25

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3120	Kantonspolizei						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	48'423'727.15		48'820'000.00	-396'272.85	-0.81	
3043101	Umzugskosten	5'850.00		30'000.00	-24'150.00	-80.50	
3049001	Dienstkleider	563'229.23		535'000.00	28'229.23	5.28	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'970'436.84		3'967'000.00	3'436.84	0.09	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'782'934.30		3'827'000.00	-44'065.70	-1.15	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	54'898.60		55'000.00	-101.40	-0.18	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	493'673.75		752'000.00	-258'326.25	-34.35	
3090101	Ausbildung der Polizeiaspiranten	672'786.10		990'000.00	-317'213.90	-32.04	
3099101	Gesundheitskontrolle des Personals	5'100.40		20'000.00	-14'899.60	-74.50	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	373'614.95		396'000.00	-22'385.05	-5.65	
3101001.0001	Material- und Transport	328'411.98		392'000.00	-63'588.02	-16.22	
3101001.0002	Fahrzeuge	138'605.45		150'000.00	-11'394.55	-7.60	
3101001.0004	ICT	11'998.40		18'000.00	-6'001.60	-33.34	
3101001.0006	Kriminaltechnischer Dienst	17'543.42		20'000.00	-2'456.58	-12.28	
3101001.0010	KFk	20'537.75		20'000.00	537.75	2.69	
3101101	Treibstoffe, Motorenöl	528'595.80		540'000.00	-11'404.20	-2.11	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	166'645.40		172'000.00	-5'354.60	-3.11	
3111001.0001	Material und Transport	876'660.58		743'000.00	133'660.58	17.99	
3111001.0002	Fahrzeuge	859'252.65		837'000.00	22'252.65	2.66	
3111001.0003	Kompetenzzentrum Funk	180'173.95		183'000.00	-2'826.05	-1.54	
3111001.0004	ICT	161'598.65		262'000.00	-100'401.35	-38.32	
3111001.0005	Kriminaltechnik	58'894.89		36'000.00	22'894.89	63.60	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	607'282.60		421'000.00	186'282.60	44.25	
3120002	Strom und Wasser VV	60'416.40		80'000.00	-19'583.60	-24.48	
3130001.0001	Logistik	400'056.40		320'000.00	80'056.40	25.02	
3130001.0002	Vergütung an die Stadt Chur für verkehrspol. Aufg.	276'107.00		280'000.00	-3'893.00	-1.39	
3130001.0003	Dienstleistungen Dritter Regelung Schwerverkehr	25'695.00		100'000.00	-74'305.00	-74.31	
3130001.0004	Personelles	83'230.00		67'000.00	16'230.00	24.22	
3130001.0005	Helikoptereinsatz	35'877.55		45'000.00	-9'122.45	-20.27	
3130101	Anschluss- und Lizenzgebühren, Benützungsgebühren	448'171.25		329'000.00	119'171.25	36.22	
3130102	Dienstleistungen Dritter für Tatbestandsaufnahmen	860'868.91		670'000.00	190'868.91	28.49	
3130103	Dienstleistungen Dritter/übriger Sachaufwand WEF	7'369'234.84		8'000'000.00	-630'765.16	-7.88	
3135001	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	184'930.50		167'000.00	17'930.50	10.74	
3137001	Mehrwertsteuer	106'294.31		45'000.00	61'294.31	136.21	
3151001.0001	Material und Transport	172'416.04		266'000.00	-93'583.96	-35.18	
3151001.0002	Fahrzeuge	338'705.58		330'000.00	8'705.58	2.64	
3151001.0003	Kompetenzzentrum Funk	414'852.73		592'000.00	-177'147.27	-29.92	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:33

Seite 26

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3151001.0004	ICT	37'253.43		183'000.00	-145'746.57	-79.64	
3151001.0005	Betrieb und Unterhalt SVKZ	24'713.67		40'000.00	-15'286.33	-38.22	
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware	61'788.65		164'000.00	-102'211.35	-62.32	
3158001.0001	Kantonspolizei	414'414.60		566'000.00	-151'585.40	-26.78	
3158001.0002	Grenzwachkorps	55'310.85		48'000.00	7'310.85	15.23	
3158001.0003	Stadtpolizei Chur	76'347.60		35'000.00	41'347.60	118.14	
3161001	Mieten, Benützungskosten Anlagen	595'903.40		802'000.00	-206'096.60	-25.70	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	1'424'679.73		1'152'000.00	272'679.73	23.67	
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	4'263.72		4'000.00	263.72	6.59	
3181101	Abschreibung uneinbringlicher Ordnungsbussen	3'220'210.82		1'300'000.00	1'920'210.82	147.71	
3190001	Schadenersatzleistungen	2'000.00		20'000.00	-18'000.00	-90.00	
3199001.0001	Beiträge an überkantonale Einrichtungen	222'788.28		298'000.00	-75'211.72	-25.24	
3199001.0002	Logistik	4'104.00		20'000.00	-15'896.00	-79.48	
3199001.0003	Aufwand Diensthunde	68'758.05		67'000.00	1'758.05	2.62	
3199001.0004	Verkehrsinstruktion	11'136.08		30'000.00	-18'863.92	-62.88	
3199001.0005	Polizeimuseum	79.40		3'000.00	-2'920.60	-97.35	
3199001.0006	DL z.G. Vertragsgemeinden			30'000.00	-30'000.00	-100.00	
3199101	Kosten Staatsschutz/kriminalpoliz. Sonderaufgaben	115'133.59		115'000.00	133.59	0.12	
3300406	Planmässige Abschreibungen auf Mobilien	3'482'012.70		3'547'000.00	-64'987.30	-1.83	
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	68'849.00			68'849.00	100.00	
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		709'754.10	740'000.00	-30'245.90	-4.09	
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		1'980'723.78	1'504'000.00	476'723.78	31.70	
4240101	Entgelte für POLYCOM		726'342.00	778'000.00	-51'658.00	-6.64	
4250001	Verkäufe		60'307.75	100'000.00	-39'692.25	-39.69	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		170'351.80		170'351.80	100.00	
4260002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		185'650.35	130'000.00	55'650.35	42.81	
4260101	Rückerstattungen Dritter für Ausgaben WEF Davos		2'943'502.98	3'000'000.00	-56'497.02	-1.88	
4270101	Bussen im Ordnungsbussenverfahren		14'035'799.00	7'200'000.00	6'835'799.00	94.94	
4610101	Entschädigung vom Bund für Staatsschutz		260'000.00	260'000.00			
4610102	Entschädigung vom Bund für Kosten des WEF		2'860'388.40	3'000'000.00	-139'611.60	-4.65	
4610103	Entschädigung vom Bund für Intensivierung LSVA		1'891'903.00	2'100'000.00	-208'097.00	-9.91	
4610104	Entschädigung vom Bund für Verkehrsregelung		396'705.90	100'000.00	296'705.90	296.71	
4612103	Entschädigung Gemeinden Gemeindepolizeiaufgaben		2'208'195.30	2'203'000.00	5'195.30	0.24	
4910112.0001	Rückerstattung der STA für Voruntersuchungskosten		1'674'599.50	1'600'000.00	74'599.50	4.66	
4910112.0002	Rückerstattung der STA für Unterbringungskosten		90'145.00	30'000.00	60'145.00	200.48	
4910127	Anteil POLYCOM TBA		97'230.00		97'230.00	100.00	
4980117	Vergütung SF Strassen Verkehrsüberwach. /-regelung		20'000'000.00	20'000'000.00			

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:34

Seite 27

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3120	Aufwand	82'969'056.92		82'901'000.00	68'056.92	0.08	
	Ertrag		50'291'598.86	42'745'000.00	7'546'598.86	17.65	
	Aufwandüberschuss		32'677'458.06	40'156'000.00	-7'478'541.94	-18.62	
3125	Amt für Migration und Zivilrecht						
3000101	Entschädigung an die Eichmeister	36'408.00		40'000.00	-3'592.00	-8.98	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'285'740.45		7'763'000.00	-477'259.55	-6.15	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	602'373.71		662'000.00	-59'626.29	-9.01	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	563'732.30		556'000.00	7'732.30	1.39	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'293.95		8'000.00	293.95	3.67	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	59'936.70		50'000.00	9'936.70	19.87	
3099001	Übriger Personalaufwand	16'796.70		15'000.00	1'796.70	11.98	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	153'850.90		140'000.00	13'850.90	9.89	
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	113'060.30		120'000.00	-6'939.70	-5.78	
3104001	Lehrmittel und Unterrichtsmaterial	19'110.96		30'000.00	-10'889.04	-36.30	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	22'959.45		30'000.00	-7'040.55	-23.47	
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	97'508.70		65'000.00	32'508.70	50.01	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	126'373.05		180'000.00	-53'626.95	-29.79	
3120002	Strom und Wasser VV	37'869.90		40'000.00	-2'130.10	-5.33	
3130001.0001	Dolmetscherkosten	38'714.85		10'000.00	28'714.85	287.15	
3130001.0002	Übrige Entschädigungen	27'280.90		35'000.00	-7'719.10	-22.05	
3130001.0004	Vergütungen an Dritte für Nachforschungen	117.05		5'000.00	-4'882.95	-97.66	
3130001.0005	Kosten für Ausländerausweise in Kreditkartenformat	55'661.55		50'000.00	5'661.55	11.32	
3130101	Telefon, Porti und sonstige Gebühren	166'797.02		175'000.00	-8'202.98	-4.69	
3130102	Betriebskostenanteil Infostar	62'656.00		63'000.00	-344.00	-0.55	
3135101	Anwalts- und Gerichtskosten für URP	132'284.25		100'000.00	32'284.25	32.28	
3135102.0001	Unterstützungsaufwand Asylsuchende	1'633'396.55		1'210'000.00	423'396.55	34.99	
3135102.0002	Motivationszulagen	91'878.40		130'000.00	-38'121.60	-29.32	
3135102.0003	Medikamente (Hausapotheke)	13'078.10		10'000.00	3'078.10	30.78	
3135102.0004	Reise- und Verpflegungsspesen Asylsuchende	104'843.70		10'000.00	94'843.70	948.44	
3135102.0005	Freizeitgestaltung der Asylanten	4'259.55		10'000.00	-5'740.45	-57.40	
3135102.0006	Übriger Unterstützungsaufwand	150'325.00		30'000.00	120'325.00	401.08	
3135103.0001	Krankenkassenprämien	1'475'865.65		1'650'000.00	-174'134.35	-10.55	
3135103.0002	Zahnbehandlungsaufwand	37'393.70		60'000.00	-22'606.30	-37.68	
3135103.0003	Übrige Gesundheitskosten	288'773.55		400'000.00	-111'226.45	-27.81	
3135104.0001	Grundversorgung	32'404.40		100'000.00	-67'595.60	-67.60	
3135104.0002	Gesundheitskosten	57'957.55		140'000.00	-82'042.45	-58.60	
3135104.0003	Übrige Aufwendungen im Zusammenhang Nothilfe	3'298.50		10'000.00	-6'701.50	-67.02	
3135105	Vollzugskosten für illegal anwesende Ausländer	162'187.05		170'000.00	-7'812.95	-4.60	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:34

Seite 28

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3144001	Unterhalt der Liegenschaften des VV	82'742.40		70'000.00	12'742.40	18.20	
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	31'458.60		50'000.00	-18'541.40	-37.08	
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware	29'201.25		49'000.00	-19'798.75	-40.41	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	112'187.65		102'000.00	10'187.65	9.99	
3160101	Raumaufwand für Wohnungen Asylsuchende	167'371.30		200'000.00	-32'628.70	-16.31	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	68'514.65		60'000.00	8'514.65	14.19	
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	16'392.25		10'000.00	6'392.25	63.92	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	162'560.80		47'000.00	115'560.80	245.87	
3199101	Veränderung Abgrenzungen Asylbereich	2'466'804.00			2'466'804.00	100.00	
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	91'245.00		49'000.00	42'245.00	86.21	
3600101	Anteil des Bundes an den Fremdenpolizeigebühren	175'337.00		220'000.00	-44'663.00	-20.30	
3600102	Anteil Bund Gebühren Reisepässe/Identitätskarten	968'146.10		750'000.00	218'146.10	29.09	
3612101	Entschädigungen Gemeinden Biometriedatenerfassung	298'811.80		300'000.00	-1'188.20	-0.40	
3637101.0001	Ständige ausländische Wohnbevölkerung	1'170'105.00		1'120'000.00	50'105.00	4.47	
3637101.0002	Flüchtlinge und vorläufig Aufgenommene	927'546.40		1'000'000.00	-72'453.60	-7.25	
3910110	Vergütung an das AJV Ausschaffungsgefängnisse	971'425.00		1'050'000.00	-78'575.00	-7.48	
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		166'306.85	151'000.00	15'306.85	10.14	
4210101	Fremdenpolizeigebühren		2'201'745.00	1'750'000.00	451'745.00	25.81	
4210102	Gebühren für Reisepässe und Identitätskarten		2'145'433.55	1'820'000.00	325'433.55	17.88	
4210103	Einbürgerungsgebühren		146'600.00	190'000.00	-43'400.00	-22.84	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		69'979.90		69'979.90	100.00	
4260002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		599'340.72	415'000.00	184'340.72	44.42	
4260101	Rückerstattung von Porti und Mahngebühren		160'893.72	158'000.00	2'893.72	1.83	
4260102	Rückerstattung von Asylsuchenden		439'462.55	650'000.00	-210'537.45	-32.39	
4260103	Rückerstattung Betriebskostenanteil Infostar		62'656.00	63'000.00	-344.00	-0.55	
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		5'397.32	28'000.00	-22'602.68	-80.72	
4390102	Veränderung Abgrenzungen Integrationsmassnahmen		256'707.00		256'707.00	100.00	
4600101	Anteil an Spielbankenabgaben		625'537.14	600'000.00	25'537.14	4.26	
4610101	Rückvergütung des Bundes für Rückkehrberatung		117'108.00	90'000.00	27'108.00	30.12	
4610102	Rückerstattung Bundes für Ausreise-/Vollzugskosten		827'994.55	722'000.00	105'994.55	14.68	
4610103	Nothilfeentschädigungen Personen des Asylbereichs		2'587'876.05	1'711'000.00	876'876.05	51.25	
4610104	Globalpauschale Bund für Betreuung Asylsuchender		8'144'036.00	6'150'000.00	1'994'036.00	32.42	
4610105	Beiträge Bund für Personal-/Infrastrukturkosten		647'363.00	725'000.00	-77'637.00	-10.71	
4630101.0001	Ständige ausländische Wohnbevölkerung		333'006.00	280'000.00	53'006.00	18.93	
4630101.0002	Flüchtlinge und vorläufig Aufgenommene		963'131.25	1'300'000.00	-336'868.75	-25.91	
4632101	Beiträge von Gemeinden für Integrationsmassnahmen		300'030.20	300'000.00	30.20	0.01	
4910113	Vergütung AVS an Schulung von Asylbewerbern		418'240.34	450'000.00	-31'759.66	-7.06	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:35

Seite 29

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3125	Aufwand	21'423'037.59		19'144'000.00	2'279'037.59	11.90	
	Ertrag		21'218'845.14	17'553'000.00	3'665'845.14	20.88	
	Aufwandüberschuss		204'192.45	1'591'000.00	-1'386'807.55	-87.17	
3130	Strassenverkehrsamt						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'108'975.70		6'276'000.00	-167'024.30	-2.66	
3049001	Dienstkleider	14'612.85		18'000.00	-3'387.15	-18.82	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	499'968.20		511'000.00	-11'031.80	-2.16	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	494'000.80		511'000.00	-16'999.20	-3.33	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'856.85		7'000.00	-143.15	-2.05	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	40'476.90		57'000.00	-16'523.10	-28.99	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	156'657.10		210'000.00	-53'342.90	-25.40	
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'876.40		26'000.00	-8'123.60	-31.24	
3101101	Schilder für Motorfahrzeuge	156'713.90		180'000.00	-23'286.10	-12.94	
3101102	Warenaufwand FAK-Rohkarten	77'500.00		80'000.00	-2'500.00	-3.13	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	39'705.00		23'000.00	16'705.00	72.63	
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	165'489.40		170'000.00	-4'510.60	-2.65	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	318'523.05		460'000.00	-141'476.95	-30.76	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	195'936.75		205'000.00	-9'063.25	-4.42	
3130101	Betreibungs- und anderer Rechtsaufwand	11'340.55		30'000.00	-18'659.45	-62.20	
3130102	Telefon, Porti und sonstige Gebühren	507'251.86		565'000.00	-57'748.14	-10.22	
3130103	Kollektiv-Haftpflichtver. Fahrzeuge/Motorfahrräder	97'028.70		105'000.00	-7'971.30	-7.59	
3134001	Sachversicherungsprämien	10'121.65		12'000.00	-1'878.35	-15.65	
3137001	Mehrwertsteuer	11'265.63		12'000.00	-734.37	-6.12	
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	88'890.42		100'000.00	-11'109.58	-11.11	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	502'154.95		618'000.00	-115'845.05	-18.75	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	127'107.50		100'000.00	27'107.50	27.11	
3181101	Uneinbringliche Verkehrssteuern, Gebühren	213'226.28		250'000.00	-36'773.72	-14.71	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	5'244.30		28'000.00	-22'755.70	-81.27	
3910001	Vergütung an Amt für Informatik für EDV-Leistungen	478'674.00		538'000.00	-59'326.00	-11.03	
3910101	Vergütung Querschnittsämter für Dienstleistungen	213'000.00		213'000.00			
3920101	Vergütung an HBA für Raumaufwand	799'467.20		818'000.00	-18'532.80	-2.27	
3980115	Zuweisung des Reingewinns an SF Strassen	78'221'317.90		78'215'000.00	6'317.90	0.01	
4030001	Verkehrssteuern für Motorfahrzeuge		74'155'127.90	75'225'000.00	-1'069'872.10	-1.42	
4210101	Gebühren für Fahrzeug- und Führerausweise		5'049'264.60	4'900'000.00	149'264.60	3.05	
4210102	Depotgebühren für Kontrollschilder		526'880.00	510'000.00	16'880.00	3.31	
4210103	Verfahrenskosten Administrativmassnahmen		1'297'068.00	1'300'000.00	-2'932.00	-0.23	
4210104	Mahn- und Betreibungsgebühren		274'014.80	280'000.00	-5'985.20	-2.14	
4210105	Gebühren für Fahrzeug- und Führerprüfungen		5'263'965.00	5'290'000.00	-26'035.00	-0.49	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:35

Seite 30

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
4210106	Verkehrsbewilligungen Motorfahrzeuge/Motorfahrräd.		793'568.35	760'000.00	33'568.35	4.42	
4240101	Verkaufsprovision Vignettenverkauf		169'819.80	165'000.00	4'819.80	2.92	
4250101	Schilder für Motorfahrzeuge		1'401'123.00	1'350'000.00	51'123.00	3.79	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		47'657.45		47'657.45	100.00	
4260101	Vergütung für Telefon, Frankaturen		54'456.49	60'000.00	-5'543.51	-9.24	
4260102	Vergütung Kollektivhaftpflichtversicherung		97'028.70	105'000.00	-7'971.30	-7.59	
4290101	Erträge aus Verlustscheinen		11'653.45		11'653.45	100.00	
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		103'808.25	50'000.00	53'808.25	107.62	
4610101	Entschädigung für Schwerverkehrsabgabe		332'735.00	340'000.00	-7'265.00	-2.14	
4980103	Anteil an CO2-Abgabe		1'213.05	3'000.00	-1'786.95	-59.57	
3130	Aufwand	89'579'383.84		90'338'000.00	-758'616.16	-0.84	
	Ertrag		89'579'383.84	90'338'000.00	-758'616.16	-0.84	
						100.00	
3140	Amt für Militär und Zivilschutz						
3000101	Entschädigung an ZS-Kdt / KLO	87'921.45		89'000.00	-1'078.55	-1.21	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'547'533.85		2'710'000.00	-162'466.15	-6.00	
3049001	Dienstkleider	10'103.05		10'000.00	103.05	1.03	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	212'377.39		226'000.00	-13'622.61	-6.03	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	243'298.70		257'000.00	-13'701.30	-5.33	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'843.95		3'000.00	-156.05	-5.20	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'532.80		7'000.00	-5'467.20	-78.10	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	46'405.75		65'000.00	-18'594.25	-28.61	
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'733.30		34'000.00	-3'266.70	-9.61	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	6'522.60		9'000.00	-2'477.40	-27.53	
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	528'602.25		527'000.00	1'602.25	0.30	
3112001	Anschaffung von Kleidern, Wäsche und Textilien	636'576.20		800'000.00	-163'423.80	-20.43	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	33'878.40		65'000.00	-31'121.60	-47.88	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	95'771.10		95'000.00	771.10	0.81	
3130101	Betriebskosten Alarmierungssystem	64'757.40		64'000.00	757.40	1.18	
3130102	Betreibungs- und andere Rechtskosten	40'625.70		45'000.00	-4'374.30	-9.72	
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	75'211.85		76'000.00	-788.15	-1.04	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	37'775.20		53'000.00	-15'224.80	-28.73	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	20'548.60		24'000.00	-3'451.40	-14.38	
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	100.00		4'000.00	-3'900.00	-97.50	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	11'875.30		21'000.00	-9'124.70	-43.45	
3199101	Aufwendungen für Dienstanlässe	300'794.30		350'000.00	-49'205.70	-14.06	
3199102	Ausserordentl. Aufwand für den Katastropheneinsatz	4'099.50		10'000.00	-5'900.50	-59.01	
3702101	Durchl. Beiträge Gemeinden Unterhalt Anlagen	699'700.00		1'178'000.00	-478'300.00	-40.60	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:36

Seite 31

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		108'125.30	108'000.00	125.30	0.12	
4250001	Verkäufe		11'445.60	7'000.00	4'445.60	63.51	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		15'686.85		15'686.85	100.00	
4260101	Rückerstattungen Betreibungs-/ander. Rechtsaufwand		26'088.40	30'000.00	-3'911.60	-13.04	
4270001	Bussen		91'335.00	106'000.00	-14'665.00	-13.83	
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		561.35	152'000.00	-151'438.65	-99.63	
4470001	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		71'735.00	62'000.00	9'735.00	15.70	
4610101	Bezugsprovision Wehrpflichtersatz		814'910.88	800'000.00	14'910.88	1.86	
4610102	Entschädigung Bund Verwaltung/Unterhalt Anlagen		23'151.30	20'000.00	3'151.30	15.76	
4612101	Entschädigung Gemeinden Betriebskosten Alarmier.		64'478.35	101'000.00	-36'521.65	-36.16	
4612102	Entschädigung Gemeinden für Zivilschutzmassnahmen		982'849.70	1'032'000.00	-49'150.30	-4.76	
4700101	Durchl. Beiträge Bund Unterhalt Anlagen		699'700.00	1'178'000.00	-478'300.00	-40.60	
4980110	Vergütung SF Zivilschutz für Zivilschutzmassnahmen		1'813'229.25	2'190'000.00	-376'770.75	-17.20	
3140	Aufwand	5'739'588.64		6'722'000.00	-982'411.36	-14.61	
	Ertrag		4'723'296.98	5'786'000.00	-1'062'703.02	-18.37	
	Aufwandüberschuss		1'016'291.66	936'000.00	80'291.66	8.58	
3145	Spezialfinanzierung Zivilschutz Ersatzbeiträge						
3501101	Einlage in Bilanzkonto SF Zivilschutz	2'471'447.75			2'471'447.75	100.00	
3980110	Vergütung Zivilschutz weitere Zivilschutzmassnahm.	1'813'229.25		2'190'000.00	-376'770.75	-17.20	
4200101	Ersatzbeiträge		4'284'677.00	1'290'000.00	2'994'677.00	232.15	
4500101	Entnahme aus Bilanzkonto SF Zivilschutz			900'000.00	-900'000.00	-100.00	
3145	Aufwand	4'284'677.00		2'190'000.00	2'094'677.00	95.65	
	Ertrag		4'284'677.00	2'190'000.00	2'094'677.00	95.65	
						100.00	
3150	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'511'814.80		4'549'000.00	-37'185.20	-0.82	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	367'371.36		353'000.00	14'371.36	4.07	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	373'517.50		351'000.00	22'517.50	6.42	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'967.70		4'000.00	967.70	24.19	
3090001.0001	Aus- und Weiterbildung, Engadin/Südtäler	15'750.00		17'000.00	-1'250.00	-7.35	
3090001.0002	Aus- und Weiterbildung, Mittelbünden/Moesa	1'061.90		17'000.00	-15'938.10	-93.75	
3090001.0003	Aus- und Weiterbildung, Nordbünden	6'860.00		17'000.00	-10'140.00	-59.65	
3090001.0004	Aus- und Weiterbildung, Prättigau/Davos	7'318.65		17'000.00	-9'681.35	-56.95	
3090001.0005	Aus- und Weiterbildung, Surselva	100.00		17'000.00	-16'900.00	-99.41	
3100001.0001	Büromaterial und Drucksachen, Engadin/Südtäler	10'357.85		15'000.00	-4'642.15	-30.95	
3100001.0002	Büromaterial und Drucksachen, Mittelbünden/Moesa	11'228.15		15'000.00	-3'771.85	-25.15	
3100001.0003	Büromaterial und Drucksachen, Nordbünden	25'271.30		33'000.00	-7'728.70	-23.42	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:36

Seite 32

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3100001.0004	Büromaterial und Drucksachen, Prättigau/Davos	13'414.90		13'000.00	414.90	3.19	
3100001.0005	Büromaterial und Drucksachen, Surselva	9'456.80		13'000.00	-3'543.20	-27.26	
3110001.0001	Anschaffung von Büromöbeln, Engadin/Südtäler	1'365.72		7'000.00	-5'634.28	-80.49	
3110001.0002	Anschaffung von Büromöbeln, Mittelbünden/Moesa	-1'259.73		7'000.00	-8'259.73	-118.00	
3110001.0003	Anschaffung von Büromöbeln, Nordbünden	1'365.72		10'000.00	-8'634.28	-86.34	
3110001.0004	Anschaffung von Büromöbeln, Prättigau/Davos	1'365.72		5'000.00	-3'634.28	-72.69	
3110001.0005	Anschaffung von Büromöbeln, Surselva	1'365.72		5'000.00	-3'634.28	-72.69	
3111001.0003	Anschaffung von Maschinen, Nordbünden			25'000.00	-25'000.00	-100.00	
3111001.0004	Anschaffung von Maschinen, Prättigau/Davos	24'420.00			24'420.00	100.00	
3118001.0001	Anschaffung von EDV-Anlagen, Engadin/Südtäler	12'807.36		44'000.00	-31'192.64	-70.89	
3118001.0002	Anschaffung von EDV-Anlagen, Mittelbünden/Moesa	14'650.01		44'000.00	-29'349.99	-66.70	
3118001.0003	Anschaffung von EDV-Anlagen, Nordbünden	16'284.06		60'000.00	-43'715.94	-72.86	
3118001.0004	Anschaffung von EDV-Anlagen, Prättigau/Davos	13'754.06		36'000.00	-22'245.94	-61.79	
3118001.0005	Anschaffung von EDV-Anlagen, Surselva	13'768.96		36'000.00	-22'231.04	-61.75	
3130001.0001	Vergütungen für Dienstleistungen, Engadin/Südtäler	11'286.35		60'000.00	-48'713.65	-81.19	
3130001.0002	Vergütungen für Dienstleistun., Mittelbünden/Moesa	19'594.90		60'000.00	-40'405.10	-67.34	
3130001.0003	Vergütungen für Dienstleistungen, Nordbünden	200'506.30		140'000.00	60'506.30	43.22	
3130001.0004	Vergütungen für Dienstleistungen, Prättigau/Davos	56'332.95		60'000.00	-3'667.05	-6.11	
3130001.0005	Vergütungen für Dienstleistungen, Surselva	10'479.60		60'000.00	-49'520.40	-82.53	
3158001.0001	Unterhalt Informatik-Software, Engadin/Südtäler	2'463.70		7'000.00	-4'536.30	-64.80	
3158001.0002	Unterhalt Informatik-Software, Mittelbünden/Moesa	4'307.40		7'000.00	-2'692.60	-38.47	
3158001.0003	Unterhalt Informatik-Software, Nordbünden	9'476.30		11'000.00	-1'523.70	-13.85	
3158001.0004	Unterhalt Informatik-Software, Prättigau/Davos	3'445.90		5'000.00	-1'554.10	-31.08	
3158001.0005	Unterhalt Informatik-Software, Surselva	2'584.45		5'000.00	-2'415.55	-48.31	
3170001.0001	Reise-/Spesenentschädigungen, Engadin/Südtäler	14'632.00		20'000.00	-5'368.00	-26.84	
3170001.0002	Reise-/Spesenentschädigungen, Mittelbünden/Moesa	8'090.25		20'000.00	-11'909.75	-59.55	
3170001.0003	Reise-/Spesenentschädigungen, Nordbünden	10'949.80		30'000.00	-19'050.20	-63.50	
3170001.0004	Reise-/Spesenentschädigungen, Prättigau/Davos	9'717.35		10'000.00	-282.65	-2.83	
3170001.0005	Reise-/Spesenentschädigungen, Surselva	4'524.36		10'000.00	-5'475.64	-54.76	
3181001.0002	Tatsächliche Forderungsverluste, Mittelbünden/Moesa	1'158.75			1'158.75	100.00	
3181001.0003	Tatsächliche Forderungsverluste, Nordbünden	3'748.50			3'748.50	100.00	
3181001.0004	Tatsächliche Forderungsverluste, Prättigau/Davos	4'165.00			4'165.00	100.00	
3181001.0005	Tatsächliche Forderungsverluste, Surselva	1'430.00			1'430.00	100.00	
3199001.0001	Übriger Betriebsaufwand, Engadin/Südtäler	13'901.95		50'000.00	-36'098.05	-72.20	
3199001.0002	Übriger Betriebsaufwand, Mittelbünden/Moesa	4'677.75		50'000.00	-45'322.25	-90.64	
3199001.0003	Übriger Betriebsaufwand, Nordbünden	11'353.20		100'000.00	-88'646.80	-88.65	
3199001.0004	Übriger Betriebsaufwand, Prättigau/Davos	4'102.10		50'000.00	-45'897.90	-91.80	
3199001.0005	Übriger Betriebsaufwand, Surselva	10'958.30		50'000.00	-39'041.70	-78.08	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		16'993.20		16'993.20	100.00	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:37

Seite 33

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
4309001.0001	Übriger betrieblicher Ertrag, Engadin/Südtäler		135'916.90	75'000.00	60'916.90	81.22	
4309001.0002	Übriger betrieblicher Ertrag, Mittelbünden/Moesa		182'842.40	75'000.00	107'842.40	143.79	
4309001.0003	Übriger betrieblicher Ertrag, Nordbünden		568'686.15	200'000.00	368'686.15	184.34	
4309001.0004	Übriger betrieblicher Ertrag, Prättigau/Davos		185'145.75	75'000.00	110'145.75	146.86	
4309001.0005	Übriger betrieblicher Ertrag, Surselva		128'410.50	75'000.00	53'410.50	71.21	
3150	Aufwand	5'882'265.67		6'515'000.00	-632'734.33	-9.71	
	Ertrag		1'217'994.90	500'000.00	717'994.90	143.60	
	Aufwandüberschuss		4'664'270.77	6'015'000.00	-1'350'729.23	-22.46	
3212	Gesundheitsamt						
3000101	Entschä. Kommiss., Arbeitsgruppen, Wart-, Taggelder	68'061.40		100'000.00	-31'938.60	-31.94	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'702'303.05		2'896'000.00	-193'696.95	-6.69	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	224'544.16		245'000.00	-20'455.84	-8.35	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	241'920.30		268'000.00	-26'079.70	-9.73	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'017.40		3'000.00	17.40	0.58	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'366.80		25'000.00	-8'633.20	-34.53	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	46'417.56		60'000.00	-13'582.44	-22.64	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	21'779.20		14'000.00	7'779.20	55.57	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	16'633.20		15'000.00	1'633.20	10.89	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	139'662.60		179'000.00	-39'337.40	-21.98	
3130101	Vergütung für Eidg. Gesundheitsstatistik	100'194.00		148'000.00	-47'806.00	-32.30	
3130102	Gesundheitsförderung und Prävention	786'125.25		1'155'000.00	-368'874.75	-31.94	
3130103	Vergütung Krebsliga für Mammographiescreening	452'531.00		454'000.00	-1'469.00	-0.32	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	37'576.00		44'000.00	-6'424.00	-14.60	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	44'795.62		35'000.00	9'795.62	27.99	
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	50.00		1'000.00	-950.00	-95.00	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	972.50		8'000.00	-7'027.50	-87.84	
3613101	Entschädigung SVA, indiv. Prämienverbilligung	2'197'848.35		2'201'000.00	-3'151.65	-0.14	
3613102	Entschädigung SVA, säumige Prämienzahler	233'488.55		245'000.00	-11'511.45	-4.70	
3613103	Entschädigungen SVA, Krankenversicherungsprämien			115'000.00	-115'000.00	-100.00	
3634101	Beiträge an Spitäler für medizinische Leistungen	181'488'797.75		158'318'000.00	23'170'797.75	14.64	
3634102.0003	Notfall- und Krankentransportdienste	5'461'146.65		5'550'000.00	-88'853.35	-1.60	
3634103	Beiträge an Spitäler für Lehre und Forschung	5'556'755.75		5'630'000.00	-73'244.25	-1.30	
3634104	Beiträge öff. Spitäler für gemeinwirt. Leistungen	22'881'927.00		22'882'000.00	-73.00	0.00	
3634105	Beiträge Spitäler zur Sicherstellung Versorgung	1'036'000.00		1'500'000.00	-464'000.00	-30.93	
3634106.0001	Psychiatrische Kliniken			80'000.00	-80'000.00	-100.00	
3634106.0002	Gutsbetrieb	229'207.00		150'000.00	79'207.00	52.80	
3634106.0004	Anteil Anlagenutzungskosten PDGR	1'970'000.00		1'970'000.00			
3634107.0001	Epidemiengesetz	34'922.10		25'000.00	9'922.10	39.69	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:37

Seite 34

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3634107.0002	Toxikologische Informationszentrum	34'018.95		33'000.00	1'018.95	3.09	
3634107.0003	Diveres Institutionen	390'976.75		487'000.00	-96'023.25	-19.72	
3634108	Beiträge an Kranken- und Pflegeheime	5'001'430.00		5'900'000.00	-898'570.00	-15.23	
3635101	Beitrag an Versicherer für uneinbringliche KVP	-500'836.25		3'000'000.00	-3'500'836.25	-116.69	
3636101	Beitrag an häusliche Krankenpflege	7'602'621.90		7'500'000.00	102'621.90	1.37	
3636102.0001	Gesundheitsförderung und Prävention	254'648.40		275'000.00	-20'351.60	-7.40	
3636102.0002	Mütter und Väterberatung	379'140.00		377'000.00	2'140.00	0.57	
3636102.0003	Zahnpflegeaktionen	123'102.00		126'000.00	-2'898.00	-2.30	
3636102.0004	AIDS-Hilfe GR	206'400.00		210'000.00	-3'600.00	-1.71	
3637101	Beitrag an Private für Krankenversicherungsprämien	101'396'582.95		100'000'000.00	1'396'582.95	1.40	
3690101	Verteilung rückerstattete Investitionsbeiträge	946'016.20			946'016.20	100.00	
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		125'793.70	105'000.00	20'793.70	19.80	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		6'688.70		6'688.70	100.00	
4260002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		289'120.30	163'000.00	126'120.30	77.37	
4260101	Rückerstattungen IPV		7'926'549.50	5'357'000.00	2'569'549.50	47.97	
4260102	Rückerstattung von Versicherer für uneinbring. KVP		-1'300'000.00	2'000'000.00	-3'300'000.00	-165.00	
4260103.0001	Spitäler		2'199'348.60		2'199'348.60	100.00	
4260103.0002	Pflegeheime		309'312.50		309'312.50	100.00	
4260103.0003	Spitex		87'250.00		87'250.00	100.00	
4260103.0004	Übrige Betriebe		20'000.00		20'000.00	100.00	
4630101	Pauschalbeitrag des Bundes an die Verbilligung KKP		53'015'149.00	54'438'000.00	-1'422'851.00	-2.61	
4632101	Beiträge Gemeinden med. Leistungen Spitäler		17'205'522.00	16'400'000.00	805'522.00	4.91	
4636101	Beitrag Gesundheitsförderung Schweiz		220'000.00	206'000.00	14'000.00	6.80	
4690101	Rückerstattungen Investitionsbeiträge		946'016.20		946'016.20	100.00	
4980111	Anteil Ertrag Eidg. Alkoholmonopols Prävention		190'959.00	360'000.00	-169'041.00	-46.96	
3212	Aufwand	341'827'144.09		322'224'000.00	19'603'144.09	6.08	
	Ertrag		81'241'709.50	79'029'000.00	2'212'709.50	2.80	
	Aufwandüberschuss		260'585'434.59	243'195'000.00	17'390'434.59	7.15	
3	Total Departement für Justiz, Sicherheit und Gesundheit						
	Aufwand	585'381'227.56		565'341'000.00	20'040'227.56	3.54	
	Ertrag		283'384'768.21	265'814'000.00	17'570'768.21	6.61	
	Aufwandüberschuss		301'996'459.35	299'527'000.00	2'469'459.35	0.82	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:38

Seite 35

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
4	Erziehungs-, Kultur- und Umweltschutzdepartement						
4200	Departementsdienste EKUD						
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen			2'000.00	-2'000.00	-100.00	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'462'486.70		1'734'000.00	-271'513.30	-15.66	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	122'189.22		141'000.00	-18'810.78	-13.34	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	128'166.40		140'000.00	-11'833.60	-8.45	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'591.25		2'000.00	-408.75	-20.44	
3090001.0001	Aus- und Weiterbildung Personal übrige	4'930.00		17'000.00	-12'070.00	-71.00	
3090001.0002	Aus- und Weiterbildung Personal STAGL	1'480.90		4'000.00	-2'519.10	-62.98	
3100001.0001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur übrige	34'583.25		50'000.00	-15'416.75	-30.83	
3100001.0002	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur STAGL	9'451.23		7'000.00	2'451.23	35.02	
3100001.0003	Anschaffung für Dokumentation	2'235.95		4'000.00	-1'764.05	-44.10	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	15'278.85		24'000.00	-8'721.15	-36.34	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	33'130.75		99'000.00	-65'869.25	-66.53	
3130001.0001	Departementssekretariat EKUD	21'104.55		78'000.00	-56'895.45	-72.94	
3130001.0002	STAGL	30'966.10		31'000.00	-33.90	-0.11	
3130001.0003	Finanzen und Controlling	168'468.00		210'000.00	-41'532.00	-19.78	
3130001.0004	Vergütung für externe Darlehensbewirtschaftung	486.00		2'000.00	-1'514.00	-75.70	
3130101.0001	Familienbewusste Arbeitsbedingungen KMU	23'960.90			23'960.90	100.00	
3130101.0002	Vergütung Projekte von Gleichstellungsfragen	41'492.00		62'000.00	-20'508.00	-33.08	
3130102	Beitrag an die Erziehungsdirektorenkonferenz (EDK)	288'051.00		303'000.00	-14'949.00	-4.93	
3137001	Mehrwertsteuer	11'955.19		11'000.00	955.19	8.68	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	17'955.35		21'000.00	-3'044.65	-14.50	
3170001.0001	übrige	3'115.50		11'000.00	-7'884.50	-71.68	
3170001.0002	STAGL	3'301.43		5'000.00	-1'698.57	-33.97	
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV			2'000.00	-2'000.00	-100.00	
3192101	Entschädigung Pro Litteris / Suissimage Urheber.	121'636.00		124'000.00	-2'364.00	-1.91	
3199001.0001	übrige	6'583.25		23'000.00	-16'416.75	-71.38	
3199001.0002	STAGL	224.00		2'000.00	-1'776.00	-88.80	
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	51'502.00		47'000.00	4'502.00	9.58	
3501101	Einlage in den Ausbildungsfonds	169'020.00		169'000.00	20.00	0.01	
3631102.0001	IUV interkant. Universitätsvereinbarung	21'543'425.50		22'127'000.00	-583'574.50	-2.64	
3631102.0002	FHV interkant. Fachhochschulvereinbarung	18'315'086.30		16'630'000.00	1'685'086.30	10.13	
3631102.0003	FSV interkant. Fachschulvereinbarung	3'862'192.75		3'063'000.00	799'192.75	26.09	
3631102.0004	RSA regionales Schulabkommen	290'692.00		335'000.00	-44'308.00	-13.23	
3631102.0005	Abkommen Tessin / GR RB 593/2002	677'280.00		935'000.00	-257'720.00	-27.56	
3631102.0006	Berufsfachschulvereinbarung	7'500.00		60'000.00	-52'500.00	-87.50	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:38

Seite 36

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3631102.0007	Maturitätsschulen für Erwachsene	290'000.00		470'000.00	-180'000.00	-38.30	
3637101	Stipendien nach Stipendiengesetz	9'516'300.00		10'900'000.00	-1'383'700.00	-12.69	
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		12'361.00	15'000.00	-2'639.00	-17.59	
4240101	Entschädigung des Chr. Schmid-Fonds		180'000.00	180'000.00			
4250001	Verkäufe		1'763.90		1'763.90	100.00	
4260101	Rückerstattungen von Stipendien		140'850.00	90'000.00	50'850.00	56.50	
4260102	Rückerstattungen Gemeinden Urheberrechtsentschäd.		76'657.30	77'000.00	-342.70	-0.45	
4270001	Bussen		4'000.00	1'000.00	3'000.00	300.00	
4390001	Übriger Ertrag		30'493.60		30'493.60	100.00	
4630101	Stipendienbeiträge vom Bund nach Stipendiengesetz		580'000.00	600'000.00	-20'000.00	-3.33	
4200	Aufwand	57'277'822.32		57'845'000.00	-567'177.68	-0.98	
	Ertrag		1'026'125.80	963'000.00	63'125.80	6.56	
	Aufwandüberschuss		56'251'696.52	56'882'000.00	-630'303.48	-1.11	
4210	Amt für Volksschule und Sport						
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen	82'679.25		90'000.00	-7'320.75	-8.13	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'032'932.25		6'229'000.00	-196'067.75	-3.15	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	553'953.69		556'000.00	-2'046.31	-0.37	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	553'155.50		539'000.00	14'155.50	2.63	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'987.30		7'000.00	-12.70	-0.18	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	49'538.00		90'000.00	-40'462.00	-44.96	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	112'049.82		148'000.00	-35'950.18	-24.29	
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'972.06		40'000.00	-17'027.94	-42.57	
3101101	Bezugskosten für Lehrmittel von Drittverlagen	809'951.58		810'000.00	-48.42	-0.01	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	61'116.00		72'000.00	-10'884.00	-15.12	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	233'861.35		281'000.00	-47'138.65	-16.78	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	429'459.25		400'000.00	29'459.25	7.36	
3130101	Kosten für die Herstellung eigener Lehrmittel	670'741.21		850'000.00	-179'258.79	-21.09	
3130102	Lehrmittel für Projekt Rumantsch Grischun	455'885.72		310'000.00	145'885.72	47.06	
3130103	Schulversuche und Projektarbeiten	213'455.00		410'000.00	-196'545.00	-47.94	
3130104	Vergütung für die Lehrmittelbewirtschaftung	254'468.50		271'000.00	-16'531.50	-6.10	
3130105	Aufwendungen für Sportanlässe der ARGE Alp	75'725.00		77'000.00	-1'275.00	-1.66	
3130901	Lehrmittel für Idiome (VK vom 12.06.2012)	228'227.85		500'000.00	-271'772.15	-54.35	
3137001	Mehrwertsteuer	1'690.20		16'000.00	-14'309.80	-89.44	
3138101	Weiterbildungskurse Volksschul-/Kindergartenlehrp.	411'653.15		325'000.00	86'653.15	26.66	
3138102	Aus- und Weiterbildung Projekt Rumantsch Grischun	120'250.00		120'000.00	250.00	0.21	
3138103	J+S Ausbildungs- und Fortbildungskurse für Leiter	555'837.60		480'000.00	75'837.60	15.80	
3138104	Kantonale J+S-Anlässe	128'210.73		150'000.00	-21'789.27	-14.53	
3138105	Aufwendungen für J+S-Kader	15'261.00		15'000.00	261.00	1.74	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:39

Seite 37

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3138901	Einführung 2. Fremdsprache auf Primarstufe (VK)	636'272.00		1'500'000.00	-863'728.00	-57.58	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	13'063.20		17'000.00	-3'936.80	-23.16	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	237'960.35		225'000.00	12'960.35	5.76	
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	500.00			500.00	100.00	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	9'946.15		14'000.00	-4'053.85	-28.96	
3632101	Pauschalbeiträge an Gemeinden für Volksschulen	33'553'531.00		38'083'000.00	-4'529'469.00	-11.89	
3632102	Pauschalbeiträge an Gemeinden für Kindergärten	3'962'141.15		3'700'000.00	262'141.15	7.08	
3632103	Beitrag an Talschaftssekundarschulen	623'712.50		588'000.00	35'712.50	6.07	
3632104	Beiträge an Gemeinden für Reisekosten Schüler	1'804'205.60		1'800'000.00	4'205.60	0.23	
3632105	Beiträge Gemeinden Unterricht fremdsprachi. Kinder	494'209.05		450'000.00	44'209.05	9.82	
3632106	Beiträge an Gemeinden für Hilfskräfte Kindergärten	147'801.40		230'000.00	-82'198.60	-35.74	
3632107	Beiträge Gemeinden für spezielle Sprachangebote	78'062.50		70'000.00	8'062.50	11.52	
3632108	Beiträge Gemeinden zweisprachige Schulen/Klassen	310'150.00		330'000.00	-19'850.00	-6.02	
3632109	Beiträge Gemeinden Sprachaustauschaktivitäten	57'645.00		60'000.00	-2'355.00	-3.93	
3632110	Beiträge Pioniergemeinden für Schulversuch RG	286'666.00		607'000.00	-320'334.00	-52.77	
3632111	Beiträge Gemeinden für Talentschüler	64'500.00		116'000.00	-51'500.00	-44.40	
3632112	Beiträge Gemeinden weitergehende Tagesstrukturen	33'000.00		30'000.00	3'000.00	10.00	
3635101	Beitrag an die interkantonale Lehrmittelzentrale	10'378.00		12'000.00	-1'622.00	-13.52	
3635102	Beiträge an Turn- und Sportverbände	44'000.00		44'000.00			
3636101.0002	Kantonale Institutionen	32'095'249.61		31'558'000.00	537'249.61	1.70	
3636101.0003	Ausserkantonale Institutionen	1'483'824.72		1'400'000.00	83'824.72	5.99	
3636101.0004	Logopädie	1'722'787.95		1'544'000.00	178'787.95	11.58	
3636101.0005	Legasthenie	786'976.00		800'000.00	-13'024.00	-1.63	
3636101.0007	Psychomotorik	113'667.00		120'000.00	-6'333.00	-5.28	
3636101.0009	Dyskalkulie	234'882.05		235'000.00	-117.95	-0.05	
3636101.0010	Heilpädagogischer Dienst Graubünden	3'816'406.43		3'790'000.00	26'406.43	0.70	
3636101.0011	Transportkosten Logopädie	20'231.00		20'000.00	231.00	1.16	
3636101.0012	Transportkosten ausserkantonale Institutionen	33'127.60		50'000.00	-16'872.40	-33.74	
3636101.0015	Sonderpädagogik Pauschale	3'435'593.60		3'168'000.00	267'593.60	8.45	
3910113	Vergütung AFM Schulung Kindern Asylbewerber	418'240.34		450'000.00	-31'759.66	-7.06	
3910126	Deutsch Sprachkurse am Plantahof	107'800.00		102'000.00	5'800.00	5.69	
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		25'800.00	20'000.00	5'800.00	29.00	
4250101	Verkäufe an Dritte: Lehrmittel von Drittverlagen		1'014'280.70	1'000'000.00	14'280.70	1.43	
4250102	Verkäufe an Dritte: Eigene Lehrmittel		187'824.90	230'000.00	-42'175.10	-18.34	
4250103	Verkäufe an Dritte: Lehrmittel RG		31'165.15	20'000.00	11'165.15	55.83	
4250104	Verkäufe an Dritte: Lehrmittel für Idiome		10'674.80		10'674.80	100.00	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		59'101.00		59'101.00	100.00	
4260002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		313'371.30	300'000.00	13'371.30	4.46	
4390001	Übriger Ertrag		2'247.60		2'247.60	100.00	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:39

Seite 38

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
4610101	Betriebsbeiträge vom Bund für J+S Anlässe / Kurse		206'912.00	227'000.00	-20'088.00	-8.85	
4611101	Beitrag der ARGE ALP Durchführung Sportanlässen		61'225.00	60'000.00	1'225.00	2.04	
4630101	Beitrag Swiss Olympic an Projekt cool und clean		6'250.00		6'250.00	100.00	
4630102	Beiträge vom Bund zur Förderung der Kultur/Sprache		322'000.00	280'000.00	42'000.00	15.00	
4632101	Rückvergütung von Beiträgen von Gemeinden		25'345.00		25'345.00	100.00	
4980112	Anteil Ertrag Eidg. Alkoholmonopols, cool und clean		20'000.00		20'000.00	100.00	
4210	Aufwand	98'716'592.21		103'899'000.00	-5'182'407.79	-4.99	
	Ertrag		2'286'197.45	2'137'000.00	149'197.45	6.98	
	Aufwandüberschuss		96'430'394.76	101'762'000.00	-5'331'605.24	-5.24	
4221	Amt für Höhere Bildung						
3000101	Entschä. Kommis., Arbeitsgruppen, Prüfungsexperten	43'728.50		47'000.00	-3'271.50	-6.96	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'968'443.80		4'083'000.00	-114'556.20	-2.81	
3020001	Löhne der Lehrkräfte	17'323'026.60		19'248'000.00	-1'924'973.40	-10.00	
3049001	Dienstkleider	5'941.70		7'000.00	-1'058.30	-15.12	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'726'078.68		1'895'000.00	-168'921.32	-8.91	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'813'558.66		1'951'000.00	-137'441.34	-7.04	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'538.60		24'000.00	-1'461.40	-6.09	
3090001.0001	Aus- und Weiterbildung des Personals AHB	7'435.00		18'000.00	-10'565.00	-58.69	
3090001.0002	Aus- und Weiterbildung des Personals BKS	28'982.05		86'000.00	-57'017.95	-66.30	
3099001	Übriger Personalaufwand	2'088.00		3'000.00	-912.00	-30.40	
3100001.0001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur AHB	48'670.90		51'000.00	-2'329.10	-4.57	
3100001.0002	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur BKS	199'708.07		138'000.00	61'708.07	44.72	
3101001.0001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial AHB	49'815.11		49'000.00	815.11	1.66	
3101001.0002	Betriebs-, Verbrauchsmaterial BKS	14'143.21		24'000.00	-9'856.79	-41.07	
3103101	Anschaffungen Bibliothek	46'014.02		47'000.00	-985.98	-2.10	
3104001	Lehrmittel und Unterrichtsmaterial	286'735.18		400'000.00	-113'264.82	-28.32	
3105001	Lebensmittel	889'304.91		868'000.00	21'304.91	2.45	
3110001.0001	Anschaffung von Büromaschinen und -geräten AHB	23'724.10		33'000.00	-9'275.90	-28.11	
3110001.0002	Anschaffung von Büromaschinen und -geräten BKS	15'598.20		13'000.00	2'598.20	19.99	
3111001.0001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrz. AHB	38'627.15		36'000.00	2'627.15	7.30	
3111001.0002	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrz. BKS	66'768.36		36'000.00	30'768.36	85.47	
3118001.0001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen AHB	11'128.80		26'000.00	-14'871.20	-57.20	
3118001.0002	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen BKS	23'396.50		13'000.00	10'396.50	79.97	
3130001.0001	Dienstleistungen Dritter AHB	248'830.65		275'000.00	-26'169.35	-9.52	
3130001.0002	Dienstleistungen Dritter BKS	630'697.95		605'000.00	25'697.95	4.25	
3130001.9001	ES Erhöhung Attraktivität Ausbildung/Forschung	99'231.65		280'000.00	-180'768.35	-64.56	
3130902	Umsetzung Teilrevision Mittelschulgesetz (VK)	290'000.00		395'000.00	-105'000.00	-26.58	
3132101	Vergütungen an Prüfungsexperten			27'000.00	-27'000.00	-100.00	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:40

Seite 39

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3137001.0001	Mehrwertsteuer	42'250.22		87'000.00	-44'749.78	-51.44	
3138101	Aufwand für Kurse	35'933.85		56'000.00	-20'066.15	-35.83	
3151001.0001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge AHB	20'812.10		31'000.00	-10'187.90	-32.86	
3151001.0002	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge BKS	35'051.65		116'000.00	-80'948.35	-69.78	
3158001.0001	Unterhalt von Informatik-Software AHB	25'206.50		32'000.00	-6'793.50	-21.23	
3158001.0002	Unterhalt von Informatik-Software BKS	472.00			472.00	100.00	
3170001.0001	Reise- und Spesenentschädigungen AHB	54'777.20		49'000.00	5'777.20	11.79	
3170001.0002	Reise- und Spesenentschädigungen BKS	103'197.40		82'000.00	21'197.40	25.85	
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	370.00		1'000.00	-630.00	-63.00	
3199001.0001	Übriger Betriebsaufwand AHB	49'852.90		68'000.00	-18'147.10	-26.69	
3199001.0002	Übriger Betriebsaufwand BKS	62'311.55		122'000.00	-59'688.45	-48.92	
3631101	Globalbeitrag interstaatliche Fachhochschule Buchs	2'662'584.80		2'859'000.00	-196'415.20	-6.87	
3631102	Globalbeitrag an die HTW Chur	10'750'000.00		11'000'000.00	-250'000.00	-2.27	
3631103	Globalbeitrag an die Pädagogische Hochschule	12'000'000.00		12'000'000.00			
3631104	Mietkostenbeitrag an die Pädagogische Hochschule	1'949'827.70		2'019'000.00	-69'172.30	-3.43	
3631105	Beitrag an Bildungszentrum Gesundheit und Soziales	13'495'400.00		15'000'000.00	-1'504'600.00	-10.03	
3631106	Beitrag an die Theologische Hochschule	250'000.00		250'000.00			
3631107	Beiträge an Fachschulen im Kanton	11'127'888.35		13'500'000.00	-2'372'111.65	-17.57	
3631108	Beiträge an das Bildungszentrum Wald	352'950.40		353'000.00	-49.60	-0.01	
3631109	Beitrag an die Weiterbildung zum Heilpädagogen	722'060.00		722'000.00	60.00	0.01	
3631110	Beiträge Gesetz über Hochschulen und Forschung			1'000'000.00	-1'000'000.00	-100.00	
3635101	Beitrag Fortbildung Jugendliche und Erwachsene	29'657.90		100'000.00	-70'342.10	-70.34	
3636102	Beitrag an private Mittelschulen	29'881'506.50		32'382'000.00	-2'500'493.50	-7.72	
3701101	Durchlaufender Beitrag an HTW	8'340'297.17		8'424'000.00	-83'702.83	-0.99	
3910105	Vergütung an LBBZ Plantahof für Lehrgänge	90'230.00		85'000.00	5'230.00	6.15	
4210101.0001	Prüfungsgebühren AHB		66'000.00	70'000.00	-4'000.00	-5.71	
4210101.0002	Prüfungsgebühren BKS		35'300.00	33'000.00	2'300.00	6.97	
4220101	Wohngelder der Schüler		683'313.00	632'000.00	51'313.00	8.12	
4220102	Kostgelder der Schüler		418'196.60	492'000.00	-73'803.40	-15.00	
4230001	Schulgelder		549'010.00	600'000.00	-50'990.00	-8.50	
4231001	Kursgelder		29'290.00	56'000.00	-26'710.00	-47.70	
4240101	Benützungsgebühren der Schüler		205'890.00	227'000.00	-21'110.00	-9.30	
4250001.0001	Verkäufe AHB		34'709.30	30'000.00	4'709.30	15.70	
4250001.0002	Verkäufe BKS		74'020.85	50'000.00	24'020.85	48.04	
4250101	Vergütung für die Verpflegung		1'332'707.40	1'148'000.00	184'707.40	16.09	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		72'384.40	20'000.00	52'384.40	261.92	
4260002.0001	Rückerstattung Dritter AHB		51'672.33	51'000.00	672.33	1.32	
4260002.0002	Rückerstattung Dritter BKS		47.00		47.00	100.00	
4309001.0001	Übriger betrieblicher Ertrag AHB		37'696.20	43'000.00	-5'303.80	-12.33	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:40

Seite 40

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
4309001.0002	Übriger betrieblicher Ertrag BKS		31'685.55	25'000.00	6'685.55	26.74	
4472101	Vergütung für die Benützung der Sportanlagen		117'555.80	95'000.00	22'555.80	23.74	
4630101	Pauschalbeiträge vom Bund an höhere Fachschulen		5'980'008.00	5'010'000.00	970'008.00	19.36	
4630102	Beiträge vom Bund zur Förderung Kultur und Sprache		205'500.00	165'000.00	40'500.00	24.55	
4700101	Durchl. Beiträge vom Bund an HTW Chur		8'340'297.17	8'424'000.00	-83'702.83	-0.99	
4221	Aufwand	120'006'854.54		131'016'000.00	-11'009'145.46	-8.40	
	Ertrag		18'265'283.60	17'171'000.00	1'094'283.60	6.37	
	Aufwandüberschuss		101'741'570.94	113'845'000.00	-12'103'429.06	-10.63	
4230	Amt für Berufsbildung						
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen	1'760.00		6'000.00	-4'240.00	-70.67	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'672'157.50		3'960'000.00	-287'842.50	-7.27	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	365'905.24		387'000.00	-21'094.76	-5.45	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	305'784.55		308'000.00	-2'215.45	-0.72	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'974.10		5'000.00	-25.90	-0.52	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	65'606.00		121'000.00	-55'394.00	-45.78	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	90'972.65		135'000.00	-44'027.35	-32.61	
3101101	Materialaufwand Atelier	13'527.58		23'000.00	-9'472.42	-41.18	
3102101	Informations-, Dokumentations- und Testmaterial	87'179.27		90'000.00	-2'820.73	-3.13	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	61'287.10		45'000.00	16'287.10	36.19	
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	41.05		21'000.00	-20'958.95	-99.80	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	127'813.25		196'000.00	-68'186.75	-34.79	
3130001.0001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	43'183.55		200'000.00	-156'816.45	-78.41	
3130001.9001	ES Erhöhung Attraktivität Ausbildung/Forschung			20'000.00	-20'000.00	-100.00	
3137001	Mehrwertsteuer	8'987.97		9'000.00	-12.03	-0.13	
3138101	Aus-/Weiterbildung Berufsbildungsverantwortliche	133'800.00		157'000.00	-23'200.00	-14.78	
3139101	Kosten der Qualifikationsverfahren	2'596'678.25		2'600'000.00	-3'321.75	-0.13	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	55'544.65		62'000.00	-6'455.35	-10.41	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	129'950.70		115'000.00	14'950.70	13.00	
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	384.60			384.60	100.00	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	128'470.85		157'000.00	-28'529.15	-18.17	
3631101	Beiträge an ausserkantonale Berufsfachschulen	7'282'878.30		8'294'000.00	-1'011'121.70	-12.19	
3632101.0001	Beiträge an Berufsfachschulen im Kanton	35'345'940.00		36'488'000.00	-1'142'060.00	-3.13	
3632101.9001	ES Erhöhung Attraktivität Ausbildung/Forschung	14'400.00		12'000.00	2'400.00	20.00	
3636101	Beitrag an Gastgewerbliche Fachschule Graubünden	1'395'700.00		2'100'000.00	-704'300.00	-33.54	
3636102	Beiträge an Lehrwerkstätten	1'014'000.00		1'050'000.00	-36'000.00	-3.43	
3636103	Beiträge an überbetriebliche Kurse	2'579'230.00		2'779'000.00	-199'770.00	-7.19	
3636104.0001	Vorbereitung auf die berufliche Grundbildung	4'777'700.00		5'506'000.00	-728'300.00	-13.23	
3636104.9001	ES Erhöhung Attraktivität Ausbildung/Forschung	179'400.00		150'000.00	29'400.00	19.60	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:41

Seite 41

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3636105	Beiträge an Wohnheime	450'000.00		450'000.00			
3636106.0001	Beiträge an weitere Massnahmen	24'560.00		85'000.00	-60'440.00	-71.11	
3636106.9001	ES Erhöhung Attraktivität Ausbildung/Forschung	23'200.00		25'000.00	-1'800.00	-7.20	
3636107	Beiträge an Weiterbildungskurse	293'044.00		515'000.00	-221'956.00	-43.10	
3910104	Vergütung LBBZ Plantahof Leistungen Berufsbildung	1'314'000.00		1'005'000.00	309'000.00	30.75	
3910108	Kostenbeteiligung an IIZ-Koordinationsstelle AVIG	9'507.30		20'000.00	-10'492.70	-52.46	
3910124	Vergütung an AWN für Leistungen Berufsbildung	108'825.00		110'000.00	-1'175.00	-1.07	
4210114	Vergütungen für Dienstleistungen		89'392.60	88'000.00	1'392.60	1.58	
4250101	Ertrag des Ateliers		79'652.00	60'000.00	19'652.00	32.75	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		5'599.60		5'599.60	100.00	
4260002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19'143.20	12'000.00	7'143.20	59.53	
4260101	Rückerstattung Dritter für Qualifikationsverfahren		423'614.50	422'000.00	1'614.50	0.38	
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		79'884.60	40'000.00	39'884.60	99.71	
4630101	Pauschalbeitrag vom Bund		17'700'006.00	11'690'000.00	6'010'006.00	51.41	
4630102	Bundesbeitrag Projekte und besondere Leistungen		197'452.00	178'000.00	19'452.00	10.93	
4632101	Beiträge Gemeinden Angebote der Berufsbildung		21'192'838.30	23'337'000.00	-2'144'161.70	-9.19	
4632102	Beiträge Gemeinden ausserkant. Berufsfachschulen		3'807'999.10	4'395'000.00	-587'000.90	-13.36	
4910114	Vergütung der KIGA für Koordination		7'208.00	10'000.00	-2'792.00	-27.92	
4230	Aufwand	62'706'393.46		67'206'000.00	-4'499'606.54	-6.70	
	Ertrag		43'602'789.90	40'232'000.00	3'370'789.90	8.38	
	Aufwandüberschuss		19'103'603.56	26'974'000.00	-7'870'396.44	-29.18	
4250	Amt für Kultur						
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen		79'363.40	100'000.00	-20'636.60	-20.64	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'555'864.25		9'374'000.00	181'864.25	1.94	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		786'094.25	783'000.00	3'094.25	0.40	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen		757'997.90	723'000.00	34'997.90	4.84	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		10'891.30	10'000.00	891.30	8.91	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals		18'718.85	42'000.00	-23'281.15	-55.43	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur		185'854.34	147'000.00	38'854.34	26.43	
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		123'821.48	138'000.00	-14'178.52	-10.27	
3103101	Anschaffung von Medien		269'254.35	276'000.00	-6'745.65	-2.44	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten		59'503.50	79'000.00	-19'496.50	-24.68	
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen		66'663.83	79'000.00	-12'336.17	-15.62	
3118001.0001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen		117'879.60	204'000.00	-86'120.40	-42.22	
3118001.9001	ES Förderung/Vermittlung kult./sprachl. Vielfalt		48'896.50	100'000.00	-51'103.50	-51.10	
3119101	Anschaffung von Requisiten		59'529.40	72'000.00	-12'470.60	-17.32	
3130001.0001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter		865'804.59	1'235'000.00	-369'195.41	-29.89	
3130001.8003	DL Dritter für arch. Ausgrabungen			200'000.00	-200'000.00	-100.00	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:41

Seite 42

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3130001.9001	ES Förderung/Vermittlung kult./sprachl. Vielfalt	192'575.15		340'000.00	-147'424.85	-43.36	
3137001	Mehrwertsteuer	19'402.64		30'000.00	-10'597.36	-35.32	
3138101	Aufwand für Kurse und Prüfungen	30'699.05		51'000.00	-20'300.95	-39.81	
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'655.65		23'000.00	-2'344.35	-10.19	
3158001.0001	Unterhalt von Informatik-Software	211'582.90		271'000.00	-59'417.10	-21.93	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	192'790.05		206'000.00	-13'209.95	-6.41	
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	134.90		1'000.00	-865.10	-86.51	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	23'165.95		42'000.00	-18'834.05	-44.84	
3199101	Abgeltung Einkünfte Stiftung Rätisches Museum	35'000.00		35'000.00			
3199102	Abgeltung Einkünfte Stiftung Sammlung BNM	27'000.00		27'000.00			
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	32'388.00		28'000.00	4'388.00	15.67	
3636101	Betriebsbeitrag an Ligia Romontscha/Lia Rumantscha	500'000.00		500'000.00			
3636102	Betriebsbeitrag Vereinigung Pro Grigioni Italiano	170'000.00		170'000.00			
3636103	Betriebsbeitrag an Societa Retorumantscha	125'000.00		125'000.00			
3636104	Beitrag an die Agentura da Novitads Rumantscha	445'000.00		445'000.00			
3636105.1000	Projektbeit. Einzelvorhaben Dritter ohne Kreditv.	100'850.00		86'000.00	14'850.00	17.27	
3636106	Beitrag an die Walservereinigung Graubünden	155'000.00		155'000.00			
3636107	Beitrag an die Bündner Volksbibliothek	193'000.00		193'000.00			
3636108	Beitrag an Bündner Bibliothekswesen	40'000.00		40'000.00			
3636109	Beitrag an das Theater Chur	280'000.00		280'000.00			
3636110	Beitrag Stiftung Bündner Kunstsammlung	215'000.00		215'000.00			
3636111	Beitrag an den Verein für Bündner Kulturforschung	290'000.00		290'000.00			
3636112	Beitrag an das Frauenkulturarchiv Graubünden	40'000.00		40'000.00			
3636113	Beiträge an Orchester	280'000.00		374'000.00	-94'000.00	-25.13	
3636114	Beiträge an diverse Institutionen und Dachverbände	140'000.00		140'000.00			
3636115	Beitrag an die Pro Rätia	20'000.00		20'000.00			
3636116	Beiträge an Sing- und Musikschulen	2'163'764.00		2'300'000.00	-136'236.00	-5.92	
3636117	Beiträge an Medienanschaffungen für Bibliotheken	262'770.00		265'000.00	-2'230.00	-0.84	
3636121	Beiträge Arbeitsgem. Betreuung anthropolog. Funde	22'000.00		22'000.00			
3636122.0001	ordentliche Kantonsbeiträge	1'209'788.95		1'213'000.00	-3'211.05	-0.26	
3636122.0002	Beiträge aus LaLo-Mitteln	1'003'447.55		1'363'000.00	-359'552.45	-26.38	
3636122.0003	Beiträge aus LaLo-Mitteln für Burgruinen	344'267.55		350'000.00	-5'732.45	-1.64	
3636122.8001	ordentliche Kantonsbeiträge PV 2012 - 2015	237'300.00		287'000.00	-49'700.00	-17.32	
3636122.8002	Beiträge aus LaLo-Mitteln PV 2012 - 2015	154'050.00		287'000.00	-132'950.00	-46.32	
3636122.8003	Beiträge aus Bundesmitteln PV 2012 - 2015	569'736.00		574'000.00	-4'264.00	-0.74	
3636123	Beiträge für Archäologie aus Landeslotteriemitteln	150'000.00		150'000.00			
3701101	Durchl. Beitrag PH Förderung Kultur/Sprache	214'000.00		214'000.00			
3706101	Durchl. Betriebsbeitrag an Ligia Romontscha	2'150'000.00		2'150'000.00			
3706102	Durchl. Betriebsbeitrag Vereinigung PGI	800'000.00		800'000.00			

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:42

Seite 43

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3706103	Durchl. Betriebsbeitrag an die ANR	736'000.00		736'000.00			
3706104	Durchl. verschiedene Beiträge	270'600.00		264'000.00	6'600.00	2.50	
3706105	Durchl. Beiträge an Denkmalpflege und Heimatschutz	310'923.00		600'000.00	-289'077.00	-48.18	
3706106	Durchl. Beiträge Private/Institutionen Denkmalpfl.	22'060.00		100'000.00	-77'940.00	-77.94	
3910111	Anteil AJF Ausstellgebühren Jagd-/Fischereipatente	13'000.00		13'000.00			
4210101	Gebühren Jagd- und Fischereipatente		63'450.00	40'000.00	23'450.00	58.63	
4231001	Kursgelder		30'580.00	30'000.00	580.00	1.93	
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		420'360.10	262'000.00	158'360.10	60.44	
4250001	Verkäufe		47'956.30	41'000.00	6'956.30	16.97	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		21'111.50		21'111.50	100.00	
4630101.8003	Beiträge vom Bund für arch. Ausgrab. PV 2012-2015		200'000.00	200'000.00			
4630102.8003	Beiträge vom Bund für Denkmalpflege PV 2012-2015		569'736.00	574'000.00	-4'264.00	-0.74	
4630103	Beiträge vom Bund für Projektleitung Rumantsch G.		78'500.00		78'500.00	100.00	
4636101	Beiträge vom Schweizer Nationalfonds, Urkundenbuch		52'500.00	55'000.00	-2'500.00	-4.55	
4700101	Durchl. Beiträge Bund Förderung Kultur / Sprache		4'170'600.00	4'164'000.00	6'600.00	0.16	
4700102	Durchl. Beiträge Bund Denkmalpflege PV/Einzelproj.		310'923.00	600'000.00	-289'077.00	-48.18	
4700103	Durchl. Beiträge Bund Denkmalpflege Einzelproj.		22'060.00	100'000.00	-77'940.00	-77.94	
4980112.0001	Beiträge aus LaLo-Mitteln EP bis 2015/PV bis 2011		1'003'447.55	1'363'000.00	-359'552.45	-26.38	
4980112.0002	Beiträge aus LaLo-Mitteln für ADG		150'000.00	150'000.00			
4980112.0003	Beiträge aus LaLo-Mitteln für Burgruinen		344'267.55	350'000.00	-5'732.45	-1.64	
4980112.8001	Beiträge aus LaLo-Mitteln PV 2012 - 2015		154'050.00	287'000.00	-132'950.00	-46.32	
4250	Aufwand	27'419'088.88		29'377'000.00	-1'957'911.12	-6.66	
	Ertrag		7'639'542.00	8'216'000.00	-576'458.00	-7.02	
	Aufwandüberschuss		19'779'546.88	21'161'000.00	-1'381'453.12	-6.53	
4260	Amt für Natur und Umwelt						
3000101	Entschädigung an Blumenwiesenkontrolleure		34'347.80	30'000.00	4'347.80	14.49	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'431'330.85		5'580'000.00	-148'669.15	-2.66	
3049001	Dienstkleider		1'648.40	4'000.00	-2'351.60	-58.79	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		447'501.75	453'000.00	-5'498.25	-1.21	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen		503'613.40	510'000.00	-6'386.60	-1.25	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		75'980.65	72'000.00	3'980.65	5.53	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals		33'269.30	40'000.00	-6'730.70	-16.83	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur		81'864.85	115'000.00	-33'135.15	-28.81	
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		58'078.20	85'000.00	-26'921.80	-31.67	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten		15'355.40	15'000.00	355.40	2.37	
3111001.0001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen		278'879.20	251'000.00	27'879.20	11.11	
3111001.9001	ES Sicherstellung Trinkwasser und Brauchwasser		15'474.50	30'000.00	-14'525.50	-48.42	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen		184'425.75	158'000.00	26'425.75	16.73	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:42

Seite 44

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3130001.0001	Gewässerschutz	260'420.20		155'000.00	105'420.20	68.01	
3130001.0002	Bodenschutz und Neobiotamanagement	535'199.15		575'000.00	-39'800.85	-6.92	
3130001.0003	Luft-, Lärm- und Strahlenschutz	885'476.70		745'000.00	140'476.70	18.86	
3130001.0004	Abfallbewirtschaftung	112'518.65		320'000.00	-207'481.35	-64.84	
3130001.0005	Natur- und Landschaftsschutz	388'720.35		400'000.00	-11'279.65	-2.82	
3130001.0006	Übrige Dienstleistungen	43'083.95		143'000.00	-99'916.05	-69.87	
3130001.0007	Mobile Telefon- und Internetkommunikation	21'277.35		21'000.00	277.35	1.32	
3130001.0008	Schadenfälle	197'048.80		95'000.00	102'048.80	107.42	
3130001.0009	MAG-Anlagen	325'599.85		225'000.00	100'599.85	44.71	
3130001.0010	Öffentlichkeitsarbeiten	68'062.60		115'000.00	-46'937.40	-40.82	
3130001.9001	ES Sicherstellung Trinkwasser und Brauchwasser	269'289.75		290'000.00	-20'710.25	-7.14	
3130106	Dienstleistungen Dritter Natur und Landschaft PV	604'986.25		605'000.00	-13.75	0.00	
3130109.0001	DL Dritter für Gewässersanierung und -raum	296'409.05		303'000.00	-6'590.95	-2.18	
3130109.8001	DL Dritter für PV Revitalisierung	323'588.30		324'000.00	-411.70	-0.13	
3137001	Mehrwertsteuer	26'745.21		20'000.00	6'745.21	33.73	
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	637'206.70		705'000.00	-67'793.30	-9.62	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	115'119.90		104'000.00	11'119.90	10.69	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	97'071.35		91'000.00	6'071.35	6.67	
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	1'405.15			1'405.15	100.00	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	16'809.10		27'000.00	-10'190.90	-37.74	
3632105	Beiträge für Naturpark Biosphera Val Müstair PV	220'000.00		220'000.00			
3632201	ES 15 Beiträge an Gemeinden für Bahntransporte	250'000.00		250'000.00			
3634201	Beiträge an GVG für Öl- und Chemiewehr	100'000.00		100'000.00			
3636104	Beiträge für Naturpark Beverin PV	220'000.00		220'000.00			
3636106	Beiträge für Natur und Landschaft PV Eidg. NHG	1'140'360.00		1'118'000.00	22'360.00	2.00	
3636107	Beiträge für Naturpark Parc Ela PV	220'000.00		220'000.00			
3636108	Beiträge SF Landeslotterie für Nat.park Adula PV	350'000.00		350'000.00			
3636201.1001	Arten-, Biotop- und Landschaftsschutzmassnahmen	207'757.20		205'000.00	2'757.20	1.34	
3636201.2001	Übrige Pärke	50'000.00		50'000.00			
3636201.2002	DZV	1'711'492.40		1'960'000.00	-248'507.60	-12.68	
3636201.2003	Beiträge für Landwirte	578'340.00		567'000.00	11'340.00	2.00	
3638201	Beitrag an internationale Kommissionen	4'252.85		5'000.00	-747.15	-14.94	
3702105	Durchl. Beiträge für Natur Biosfera Val Müstair	226'000.00		226'000.00			
3702106	Durchl. Beiträge für Natur und Landschaft PV	985'070.85		1'147'000.00	-161'929.15	-14.12	
3705201	Durchl. Betriebsbeiträge nach DZV	6'834'560.00		7'840'000.00	-1'005'440.00	-12.82	
3705209	Durchl. Beiträge ökologische Leistungen Landwirt.	754'896.70		857'000.00	-102'103.30	-11.91	
3706104	Durchl. Beiträge für Naturpark Beverin PV	349'000.00		302'000.00	47'000.00	15.56	
3706107	Durchl. Beiträge für Naturpark Parc Ela PV	500'000.00		500'000.00			
3706108	Durchl. Beiträge für Nationalpark "Parc Adula" PV	585'100.00		585'000.00	100.00	0.02	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:43

Seite 45

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3910125	Vergütung an AJF für Pflanzenschutzaufsicht	170'000.00		170'000.00			
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		442'250.90	330'000.00	112'250.90	34.02	
4240001	Vergütungen für Dienstleistungen		983'794.90	1'120'000.00	-136'205.10	-12.16	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		16'557.15		16'557.15	100.00	
4260002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		282'260.40	125'000.00	157'260.40	125.81	
4270001	Bussen		6'965.05	5'000.00	1'965.05	39.30	
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		24'279.90	10'000.00	14'279.90	142.80	
4630106	Beiträge für Natur und Landschaft PV Eidg. NHG		171'348.20	300'000.00	-128'651.80	-42.88	
4630109	Beiträge für Schutz und Nutzung d. Gewässer PV		84'000.00	84'000.00			
4630201	Bundesbeitrag im Bereich Umweltschutz		520'717.90	445'000.00	75'717.90	17.02	
4700104	Durchl. Beiträge für Naturpark Beverin PV		349'000.00	302'000.00	47'000.00	15.56	
4700105	Durchl. Beiträge Naturpark Biosfera Val Müstair		226'000.00	226'000.00			
4700106	Durchl. Beiträge für Natur und Landschaft PV		985'070.85	1'147'000.00	-161'929.15	-14.12	
4700107	Durchl. Beiträge für Naturpark Parc Ela PV		500'000.00	500'000.00			
4700108	Durchl. Beiträge für Nationalpark "Parc Adula" PV		585'100.00	585'000.00	100.00	0.02	
4700201	Durchl. Beiträge vom Bund für DZV		6'834'560.00	7'840'000.00	-1'005'440.00	-12.82	
4700209	Durchl. Beiträge ökologische Leistungen Landwirt.		754'896.70	857'000.00	-102'103.30	-11.91	
4980198	Vergütung SF Landeslott. Nationalpark Parc Adula		350'000.00	350'000.00			
4260	Aufwand	27'844'638.41		29'498'000.00	-1'653'361.59	-5.60	
	Ertrag		13'116'801.95	14'226'000.00	-1'109'198.05	-7.80	
	Aufwandüberschuss		14'727'836.46	15'272'000.00	-544'163.54	-3.56	
4265	Ersatzabgabefonds Biotop- und Landschaftsschutz						
3632101	Beiträge Massnahmen Ers. Biotop-/Landschaftsschutz	470'126.85		150'000.00	320'126.85	213.42	
4200101	Ersatzabgaben Biotop-/Landschaftsschutz		307'238.00	10'000.00	297'238.00	2'972.38	
4500101	Entnahme aus dem Bilanzkonto Ers. Biotop-/Landsch.		162'888.85		162'888.85	100.00	
4501101	Entnahme aus Ers. Biotop-/Landschaftsschutz			140'000.00	-140'000.00	-100.00	
4265	Aufwand	470'126.85		150'000.00	320'126.85	213.42	
	Ertrag		470'126.85	150'000.00	320'126.85	213.42	
						100.00	
4271	Spezialfinanzierung Landeslotterie						
3631101	Zuweisung an ANU für Aufwertungsprojekte	36'453.95		300'000.00	-263'546.05	-87.85	
3636101	Beiträge Kulturförderung	4'923'440.15		4'100'000.00	823'440.15	20.08	
3636102	Beiträge an Jugendkultur	307'096.70		230'000.00	77'096.70	33.52	
3636103	Übrige Beiträge im Kompetenzbereich der Regierung	543'162.80		1'100'000.00	-556'837.20	-50.62	
3636104	Übrige Beiträge Bereich Natur- und Heimatschutz			10'000.00	-10'000.00	-100.00	
3637101	Beiträge Förderung professio. Schaffens/Forschung	460'352.55		550'000.00	-89'647.45	-16.30	
3980112.0001	Zuweisung aus LaLo-Mitteln EP und PV 2008-2011	1'003'447.55		1'363'000.00	-359'552.45	-26.38	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:43

Seite 46

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3980112.0002	Zuweisung aus LaLo-Mitteln PV 2012-2015	150'000.00		150'000.00			
3980112.0003	Zuweisung aus LaLo-Mitteln für Burgruinen	344'267.55		350'000.00	-5'732.45	-1.64	
3980112.8001	Zuweisung aus LaLo-Mitteln PV 2012-2015	154'050.00		287'000.00	-132'950.00	-46.32	
3980198	Zuweisung an ANU für Landschaftspflege	350'000.00		350'000.00			
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		15'944.10	15'000.00	944.10	6.29	
4500101	Entnahme aus Bilanzkonto SF Landeslotterie		545'478.30	1'042'000.00	-496'521.70	-47.65	
4634101	Anteil am Reingewinn SWISSLOS		7'673'593.20	7'700'000.00	-26'406.80	-0.34	
4940101	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto		37'255.65	33'000.00	4'255.65	12.90	
4271	Aufwand	8'272'271.25		8'790'000.00	-517'728.75	-5.89	
	Ertrag		8'272'271.25	8'790'000.00	-517'728.75	-5.89	
						100.00	
4273	Spezialfinanzierung Sport						
3500101	Einlage in Bilanzkonto SF Sport	337'774.08		322'000.00	15'774.08	4.90	
3636101	Beiträge Sportförderung	2'973'321.20		3'000'000.00	-26'678.80	-0.89	
4634101	Anteil am Reingewinn SWISSLOS		3'288'682.80	3'300'000.00	-11'317.20	-0.34	
4940101	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto		22'412.48	22'000.00	412.48	1.87	
4273	Aufwand	3'311'095.28		3'322'000.00	-10'904.72	-0.33	
	Ertrag		3'311'095.28	3'322'000.00	-10'904.72	-0.33	
						100.00	
4	Total Erziehungs-, Kultur- und Umweltschutzdepartement						
	Aufwand	406'024'883.20		431'103'000.00	-25'078'116.80	-5.82	
	Ertrag		97'990'234.08	95'207'000.00	2'783'234.08	2.92	
	Aufwandüberschuss		308'034'649.12	335'896'000.00	-27'861'350.88	-8.29	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:44

Seite 47

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
5	Departement für Finanzen und Gemeinden						
5000	Departementssekretariat DFG						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	849'763.00		851'000.00	-1'237.00	-0.15	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70'077.32		68'000.00	2'077.32	3.05	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	83'425.40		84'000.00	-574.60	-0.68	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	807.15		1'000.00	-192.85	-19.29	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	390.00		7'000.00	-6'610.00	-94.43	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	15'691.00		20'000.00	-4'309.00	-21.55	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	1'997.65		6'000.00	-4'002.35	-66.71	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	1'430.80		7'000.00	-5'569.20	-79.56	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	146'096.96		223'000.00	-76'903.04	-34.49	
3130101	Beitrag an Konferenz der kantonalen Finanzdir.	24'099.65		25'000.00	-900.35	-3.60	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	826.00		1'000.00	-174.00	-17.40	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	2'104.35		5'000.00	-2'895.65	-57.91	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	13'258.95		42'000.00	-28'741.05	-68.43	
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		10'820.00	9'000.00	1'820.00	20.22	
5000	Aufwand	1'209'968.23		1'340'000.00	-130'031.77	-9.70	
	Ertrag		10'820.00	9'000.00	1'820.00	20.22	
	Aufwandüberschuss		1'199'148.23	1'331'000.00	-131'851.77	-9.91	
5030	Amt für Schätzungswesen						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'854'304.30		4'796'000.00	58'304.30	1.22	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	393'720.50		392'000.00	1'720.50	0.44	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	443'040.20		443'000.00	40.20	0.01	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'507.40		5'000.00	507.40	10.15	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	21'314.00		38'000.00	-16'686.00	-43.91	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	85'914.20		85'000.00	914.20	1.08	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	137'329.75		140'000.00	-2'670.25	-1.91	
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	575.75		6'000.00	-5'424.25	-90.40	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	110'575.25		154'000.00	-43'424.75	-28.20	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	18'970.40		80'000.00	-61'029.60	-76.29	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	68'920.25		70'000.00	-1'079.75	-1.54	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	77'355.95		95'000.00	-17'644.05	-18.57	
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	1'275.60		1'000.00	275.60	27.56	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	24'606.95		15'000.00	9'606.95	64.05	
4210101	Schätzungsgebühren der Immobilieneigentümer		2'952'787.30	2'850'000.00	102'787.30	3.61	
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		163'521.15	92'000.00	71'521.15	77.74	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:44

Seite 48

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
4240102	Entschädigung Gemeinden Verkehrs-/Ertragswertsch.		845'672.00	850'000.00	-4'328.00	-0.51	
4240103	Entschädigung der GVG		2'496'601.00	2'400'000.00	96'601.00	4.03	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		28'461.85		28'461.85	100.00	
4910115	Vergütung STV für Verkehrs-/Ertragswertschätzungen		847'643.00	850'000.00	-2'357.00	-0.28	
4910116	Vergütung von übrigen Dienststellen für Leistungen		10'436.75	12'000.00	-1'563.25	-13.03	
5030	Aufwand	6'243'410.50		6'320'000.00	-76'589.50	-1.21	
	Ertrag		7'345'123.05	7'054'000.00	291'123.05	4.13	
	Ertragsüberschuss	1'101'712.55		-734'000.00	-367'712.55	-50.10	
5105	Finanzkontrolle						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'860'121.50		1'962'000.00	-101'878.50	-5.19	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	150'089.53		157'000.00	-6'910.47	-4.40	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	170'368.20		176'000.00	-5'631.80	-3.20	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'834.80		2'000.00	-165.20	-8.26	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'627.85		33'000.00	-13'372.15	-40.52	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	16'807.55		20'000.00	-3'192.45	-15.96	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	3'837.35		5'000.00	-1'162.65	-23.25	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	6'359.05		28'000.00	-21'640.95	-77.29	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	7'280.45		50'000.00	-42'719.55	-85.44	
3158001	Unterhalt von Informatik Software	4'435.00		6'000.00	-1'565.00	-26.08	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	19'959.44		10'000.00	9'959.44	99.59	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	5'087.65		8'000.00	-2'912.35	-36.40	
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		116'012.10	115'000.00	1'012.10	0.88	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		7'249.90		7'249.90	100.00	
4910101	Vergütung der SF Strassen für Dienstleistungen		396'000.00	396'000.00			
4910102	Vergütung von AVIG für Dienstleistungen		83'000.00	83'000.00			
4910103	Vergütung von Gerichten für Dienstleistungen		44'000.00	44'000.00			
5105	Aufwand	2'265'808.37		2'457'000.00	-191'191.63	-7.78	
	Ertrag		646'262.00	638'000.00	8'262.00	1.29	
	Aufwandüberschuss		1'619'546.37	1'819'000.00	-199'453.63	-10.97	
5110	Finanzverwaltung						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'885'012.65		2'062'000.00	-176'987.35	-8.58	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	154'307.21		166'000.00	-11'692.79	-7.04	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	150'464.40		167'000.00	-16'535.60	-9.90	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'985.05		2'000.00	-14.95	-0.75	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	950.00		15'000.00	-14'050.00	-93.67	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	20'320.80		29'000.00	-8'679.20	-29.93	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	2'901.60		5'000.00	-2'098.40	-41.97	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:44

Seite 49

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	5'687.85		36'000.00	-30'312.15	-84.20	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	18'092.95		30'000.00	-11'907.05	-39.69	
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware	7'468.40		5'000.00	2'468.40	49.37	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	388'330.80		415'000.00	-26'669.20	-6.43	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	4'878.10		2'000.00	2'878.10	143.91	
3181750	Mindereingang Forderungen	82.16			82.16	100.00	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	1'974.70		4'000.00	-2'025.30	-50.63	
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	602'111.00		440'000.00	162'111.00	36.84	
4210101	Gebühren für Stiftungsaufsicht		229'400.00	230'000.00	-600.00	-0.26	
4240750	Entgelte für Dienstleistungen		367'954.35	300'000.00	67'954.35	22.65	
4390750	Übriger Ertrag		4'842.02		4'842.02	100.00	
4910101	Vergütung der SF Strassen für Dienstleistungen		436'000.00	436'000.00			
4910102	Vergütung von AVIG für Dienstleistungen		108'000.00	108'000.00			
4910103	Vergütung von Gerichten für Dienstleistungen		55'000.00	55'000.00			
5110	Aufwand	3'244'567.67		3'378'000.00	-133'432.33	-3.95	
	Ertrag		1'201'196.37	1'129'000.00	72'196.37	6.39	
	Aufwandüberschuss		2'043'371.30	2'249'000.00	-205'628.70	-9.14	
5111	Allgemeiner Finanzbereich						
3130102	Betriebs- und anderer Rechtsaufwand	187'471.80		140'000.00	47'471.80	33.91	
3130750	Post- und Bankspesen sowie übrige Gebühren	527'008.11		600'000.00	-72'991.89	-12.17	
3134001	Sachversicherungsprämien	550'389.75		550'000.00	389.75	0.07	
3180001	Wertberichtigungen auf Forderungen	-347'000.00			-347'000.00		
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	124'979.93		120'000.00	4'979.93	4.15	
3400001	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	659'664.12		728'000.00	-68'335.88	-9.39	
3401001	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	882'298.30		874'000.00	8'298.30	0.95	
3406001	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	771'817.12		771'000.00	817.12	0.11	
3409101	Verzinsung Legate, Stiftungen, Fonds	88'217.62		109'000.00	-20'782.38	-19.07	
3410001.0002	Mandat Unternehmensanleihen	157'132.81			157'132.81	100.00	
3419001	Kursverluste Fremdwährungen	20'224.50		5'000.00	15'224.50	304.49	
3420001.0001	Ordinario	180'643.25		1'007'000.00	-826'356.75	-82.06	
3420001.0002	Mandat Unternehmensanleihen	37'963.97			37'963.97	100.00	
3621101	Härteausgleich an Kantone	3'128'001.00		3'128'000.00	1.00	0.00	
3660001	Abschreibungen Investitionsbeiträge	81'477'456.18		80'175'000.00	1'302'456.18	1.62	
3841101.0001	Ordinario	102'614'679.84			102'614'679.84	100.00	
3841101.0002	Mandant Unternehmensanleihen	183'250.66			183'250.66	100.00	
3940101	Interne Verrechnung kalk. Zinsen und Finanzaufwand	59'668.13		55'000.00	4'668.13	8.49	
3980103	Zuweisung Anteil CO2-Abgabe AVIG, STVA,SF Strassen	11'111.60		29'000.00	-17'888.40	-61.68	
3980114	Zuweisung Beitrag allg. Staatsmittel SF Strassen	23'000'000.00		23'000'000.00			

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:45

Seite 50

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3980116	Zuweisung Finanzierungsbeitrag SF FAG	7'560'347.50		8'019'000.00	-458'652.50	-5.72	
4100001	Regalien		83'266.65	80'000.00	3'266.65	4.08	
4110001	Anteil am Reingewinn der SNB		16'261'779.00		16'261'779.00	100.00	
4260002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		236'832.87	230'000.00	6'832.87	2.97	
4260101	Rückerstattungen Versicherungsprämien		61'181.40		61'181.40	100.00	
4290101	Ertrag aus abgeschriebenen Forderungen		39'423.80	42'000.00	-2'576.20	-6.13	
4390001	Übriger Ertrag		12'458.03	4'000.00	8'458.03	211.45	
4400001	Zinsen flüssige Mittel		117'660.04	152'000.00	-34'339.96	-22.59	
4401750	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'124'781.30	1'738'000.00	386'781.30	22.25	
4402001	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		2'320'398.82	4'075'000.00	-1'754'601.18	-43.06	
4407001.0001	Ordinario		2'796'801.99	2'609'000.00	187'801.99	7.20	
4407001.0002	Mandat Unternehmensanleihen		241'580.94		241'580.94	100.00	
4410001.0002	Mandat Unternehmensanleihen		230'554.20		230'554.20	100.00	
4420101	Dividenden/Ausschüttungen Anlagen Finanzvermögens		7'497'657.30	9'195'000.00	-1'697'342.70	-18.46	
4420102	Dividenden Partizipationsscheine GKB		14'850'894.00	7'600'000.00	7'250'894.00	95.41	
4450001	Erträge aus Darlehen Verwaltungsvermögen		46'627.55	45'000.00	1'627.55	3.62	
4451001	Erträge aus Beteiligungen VV		3'005'095.65	263'000.00	2'742'095.65	1'042.62	
4461101	Dividende Dotationskapital GKB		66'500'000.00	66'500'000.00			
4461102	Abgeltung Staatsgarantie GKB		2'637'002.00	2'500'000.00	137'002.00	5.48	
4461103	Zinsen Dotationskapital PDGR		57'400.00		57'400.00	100.00	
4600101	Anteil an Direkter Bundessteuer		49'168'183.50	51'000'000.00	-1'831'816.50	-3.59	
4600102	Anteil an Verrechnungssteuer		12'828'304.00	11'594'000.00	1'234'304.00	10.65	
4600103	Anteil an der zusätzlichen Sicherungssteuer USA		45'990.00	19'000.00	26'990.00	142.05	
4600104	Anteil am Ertrag EU-Zinsbesteuerung		374'072.00	353'000.00	21'072.00	5.97	
4620101	Ressourcenausgleich vom Bund		77'463'297.00	77'313'000.00	150'297.00	0.19	
4620102	Geografisch-topografischer Lastenausgleich Bund		142'357'726.00	142'358'000.00	-274.00	0.00	
4621101	Ressourcenausgleich von Kantonen		52'908'598.00	52'806'000.00	102'598.00	0.19	
4699101	Rückverteilung CO2-Abgabe		55'179.20	29'000.00	26'179.20	90.27	
4841101.0001	Ordinario		19'451'344.65		19'451'344.65	100.00	
4841101.0002	Mandat Unternehmensanleihen		7'824.21		7'824.21	100.00	
4841102	A.o. Finanzertrag Partizipationsscheine GKB		10'257'643.18		10'257'643.18	100.00	
5111	Aufwand	221'875'326.19		119'310'000.00	102'565'326.19	85.97	
	Ertrag		484'039'557.28	430'505'000.00	53'534'557.28	12.44	
	Ertragsüberschuss	262'164'231.09		-311'195'000.00	49'030'768.91	15.76	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:45

Seite 51

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
5120	Personalamt						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'168'750.70		2'241'000.00	-72'249.30	-3.22	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	179'051.53		182'000.00	-2'948.47	-1.62	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	192'082.40		197'000.00	-4'917.60	-2.50	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'339.80		2'000.00	339.80	16.99	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	491'167.95		640'000.00	-148'832.05	-23.26	
3091101	Globalkredit für Personalwerbung	188'283.35		300'000.00	-111'716.65	-37.24	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliterat	39'197.80		46'000.00	-6'802.20	-14.79	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	19'614.95		14'000.00	5'614.95	40.11	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	11'044.40		51'000.00	-39'955.60	-78.34	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	151'154.99		167'000.00	-15'845.01	-9.49	
3137001	Mehrwertsteuer	10'351.14		9'000.00	1'351.14	15.01	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	176'236.15		164'000.00	12'236.15	7.46	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	7'009.75		8'000.00	-990.25	-12.38	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	7'653.65		16'000.00	-8'346.35	-52.16	
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	621'822.23		437'000.00	184'822.23	42.29	
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		377'274.05	375'000.00	2'274.05	0.61	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		3'653.50		3'653.50	100.00	
4260002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		132'109.80	116'000.00	16'109.80	13.89	
4309001	Übrige betriebliche Erträge		18'083.10	18'000.00	83.10	0.46	
4910101	Vergütung der SF Strassen für Dienstleistungen		666'000.00	666'000.00			
4910102	Vergütung von AVIG für Dienstleistungen		160'400.00	161'000.00	-600.00	-0.37	
4910103	Vergütung von Gerichten für Dienstleistungen		78'000.00	78'000.00			
5120	Aufwand	4'265'760.79		4'474'000.00	-208'239.21	-4.65	
	Ertrag		1'435'520.45	1'414'000.00	21'520.45	1.52	
	Aufwandüberschuss		2'830'240.34	3'060'000.00	-229'759.66	-7.51	
5121	Allgemeiner Personalaufwand						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	577'441.05		775'000.00	-197'558.95	-25.49	
3010105	Bildung und Auflösung Rückstellung Personalguthabe	-400'000.00			-400'000.00		
3010106	Globalkredit für Leistungsprämien	3'147'829.10		3'260'000.00	-112'170.90	-3.44	
3010108	Pauschale Korrektur Personalaufwand			-3'800'000.00	3'800'000.00	-100.00	
3020101	Entsch. Lehrkräfte Unterricht nicht kant. Schulen	1'600.00		5'000.00	-3'400.00	-68.00	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	195'999.52		250'000.00	-54'000.48	-21.60	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'327.55		40'000.00	-9'672.45	-24.18	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	768.55		10'000.00	-9'231.45	-92.31	
3064101	Globalkredit für Überbrückungsrenten	2'027'321.60		2'198'000.00	-170'678.40	-7.77	
3064102	Globalkredit für flex. Einsatz des obersten Kaders	199'014.40		201'000.00	-1'985.60	-0.99	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:46

Seite 52

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3099001	Übriger Personalaufwand	1'381.50		15'000.00	-13'618.50	-90.79	
3099102	Ehrengaben (Dienstaltersgeschenke)	62'432.90		90'000.00	-27'567.10	-30.63	
3130101	Externe Mitarbeitenden-Betreuung	75'178.05		95'000.00	-19'821.95	-20.87	
3130102	Aktionsprogramm "Gesundes Körpergewicht"	141'588.60		150'000.00	-8'411.40	-5.61	
4240001	Vergütungen für Dienstleistungen		8'202.40	5'000.00	3'202.40	64.05	
4260101	Rückerstattung Erwerbsersatzes durch Ausgleichska.		302'154.95	220'000.00	82'154.95	37.34	
4260102	Rückerstattung aus Projekt Verwaltung bewegt		22'920.00		22'920.00	100.00	
4910117	Vergütung von AVIG für allgemeinen Personalaufwand		74'090.00	64'000.00	10'090.00	15.77	
5121	Aufwand	6'060'882.82		3'289'000.00	2'771'882.82	84.28	
	Ertrag		407'367.35	289'000.00	118'367.35	40.96	
	Aufwandüberschuss		5'653'515.47	3'000'000.00	2'653'515.47	88.45	
5130	Steuerverwaltung						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'443'789.10		17'047'000.00	-603'210.90	-3.54	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'340'649.46		1'386'000.00	-45'350.54	-3.27	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'431'376.10		1'472'000.00	-40'623.90	-2.76	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	17'444.55		17'000.00	444.55	2.62	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	53'070.00		99'000.00	-45'930.00	-46.39	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	467'468.70		540'000.00	-72'531.30	-13.43	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	108'134.75		110'000.00	-1'865.25	-1.70	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	113'165.60		162'000.00	-48'834.40	-30.14	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	113'720.65		300'000.00	-186'279.35	-62.09	
3130101	Betreibungs- und anderer Rechtsaufwand	836'041.60		900'000.00	-63'958.40	-7.11	
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware	5'731.20		19'000.00	-13'268.80	-69.84	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	827'722.70		900'000.00	-72'277.30	-8.03	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	203'861.45		220'000.00	-16'138.55	-7.34	
3181101	Forderungsverluste aus URP-Rückforderungen	65'949.50		50'000.00	15'949.50	31.90	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	9'429.00		18'000.00	-8'571.00	-47.62	
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	1'259'896.92		995'000.00	264'896.92	26.62	
3612101	Entschädigungen Gemeinden Veranlagung/Inkasso	7'728'649.60		8'085'000.00	-356'350.40	-4.41	
3612102	Entschädigungen Gemeinden Quellensteuererhebung	774'040.25		714'000.00	60'040.25	8.41	
3910115	Vergütung ASW Verkehrs-/Ertragswerterschätzungen	847'643.00		850'000.00	-2'357.00	-0.28	
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		889'921.45	800'000.00	89'921.45	11.24	
4240101	Entschädigungen Gemeinwesen URP-/VS-Bewirtschaft.			60'000.00	-60'000.00	-100.00	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		124'464.70		124'464.70	100.00	
4260101	Rückerstattungen Betreibungs-/anderer Rechtsaufw.		724'142.57	800'000.00	-75'857.43	-9.48	
4260102	Rückerstattungen für unentgeltliche Rechtspflege		125'764.45	430'000.00	-304'235.55	-70.75	
4270001	Bussen		1'548'630.00	1'400'000.00	148'630.00	10.62	
4612101	Entschädigung Gemeinden/Landeskirchen für Steuern		1'311'840.08	1'104'000.00	207'840.08	18.83	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:46

Seite 53

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
4910118	Vergütung SF FAG Verwaltungskosten		1'373'102.40	1'459'000.00	-85'897.60	-5.89	
5130	Aufwand	32'647'784.13		33'884'000.00	-1'236'215.87	-3.65	
	Ertrag		6'097'865.65	6'053'000.00	44'865.65	0.74	
	Aufwandüberschuss		26'549'918.48	27'831'000.00	-1'281'081.52	-4.60	
5131	Kantonale Steuern						
3130101	Einzugsprovisionen der Steuerbezugsvereine	53'247.85		60'000.00	-6'752.15	-11.25	
3181101	Erlassene Kantonssteuern und Abgaben	555'323.39		400'000.00	155'323.39	38.83	
3181102	Uneinbringliche Kantonssteuern und Abgaben	3'427'568.33		4'000'000.00	-572'431.67	-14.31	
3980113	Zuweisung FAG Steuerertrag Domizil-/Holdingges.	365'414.50		250'000.00	115'414.50	46.17	
4000001	Einkommenssteuern natürliche Personen		361'578'067.06	360'000'000.00	1'578'067.06	0.44	
4000002	Anteile aus pauschaler Steueranrechnung		-784'425.60	-700'000.00	-84'425.60	12.06	
4000003	Aufwandsteuern von Ausländern		19'091'643.00	20'000'000.00	-908'357.00	-4.54	
4001001	Vermögenssteuern natürliche Personen		71'162'522.34	60'000'000.00	11'162'522.34	18.60	
4002001	Quellensteuern natürliche Personen		38'656'403.54	34'000'000.00	4'656'403.54	13.70	
4009001	Strafsteuern		372'348.05	350'000.00	22'348.05	6.39	
4009002	Ertrag Sonderabgabe auf Vermögen		275'635.00		275'635.00	100.00	
4010001	Gewinnsteuern juristische Personen		55'453'757.00	56'000'000.00	-546'243.00	-0.98	
4011001	Kapitalsteuern juristische Personen		26'597'347.00	25'000'000.00	1'597'347.00	6.39	
4011002	Steuern von Domizil-/Holdinggesellschaften		732'529.00	500'000.00	232'529.00	46.51	
4022001	Grundstückgewinnsteuern		44'323'184.85	35'000'000.00	9'323'184.85	26.64	
4024001	Nachlass- und Schenkungssteuern		11'216'344.15	12'500'000.00	-1'283'655.85	-10.27	
4290101	Erträge aus Verlustscheinen		687'123.60	800'000.00	-112'876.40	-14.11	
4390101	Ausbuchung minimale Guthaben		648.63		648.63	100.00	
5131	Aufwand	4'401'554.07		4'710'000.00	-308'445.93	-6.55	
	Ertrag		629'363'127.62	603'450'000.00	25'913'127.62	4.29	
	Ertragsüberschuss	624'961'573.55		-598'740'000.00	-26'221'573.55	-4.38	
5150	Amt für Informatik						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'353'710.95		5'591'000.00	-237'289.05	-4.24	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	437'405.15		452'000.00	-14'594.85	-3.23	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	432'709.90		449'000.00	-16'290.10	-3.63	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'787.35		5'000.00	787.35	15.75	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	34'914.35		50'000.00	-15'085.65	-30.17	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	115'621.15		155'000.00	-39'378.85	-25.41	
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'608.00		20'000.00	2'608.00	13.04	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	7'824.95		25'000.00	-17'175.05	-68.70	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	1'205'236.89		1'373'000.00	-167'763.11	-12.22	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	146'228.60		170'000.00	-23'771.40	-13.98	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:47

Seite 54

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3130101	Frankaturen	342'381.10		280'000.00	62'381.10	22.28	
3130102	Telefongebühren	488'798.80		549'000.00	-60'201.20	-10.97	
3133101	Informatik-Nutzungsaufwand	767'836.85		962'000.00	-194'163.15	-20.18	
3137001	Mehrwertsteuer	151'716.60		170'000.00	-18'283.40	-10.75	
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware	469'359.21		582'000.00	-112'640.79	-19.35	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	914'595.30		944'000.00	-29'404.70	-3.11	
3161101	Mieten und Benützungskosten für Telekommunikation	290'638.40		255'000.00	35'638.40	13.98	
3169101	Übrige Mieten und Benützungskosten	85'291.30			85'291.30	100.00	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	26'471.60		13'000.00	13'471.60	103.63	
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste	334.80			334.80	100.00	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	27'310.70		32'000.00	-4'689.30	-14.65	
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	1'116'290.09		1'110'000.00	6'290.09	0.57	
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		3'527'429.34	3'179'000.00	348'429.34	10.96	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		20'408.50		20'408.50	100.00	
4260002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		103'479.41	107'000.00	-3'520.59	-3.29	
4310001	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		196'000.00	196'000.00			
4910001	Vergütung von Dienststellen für EDV-Leistungen		1'020'608.00	1'147'000.00	-126'392.00	-11.02	
5150	Aufwand	12'443'072.04		13'187'000.00	-743'927.96	-5.64	
	Ertrag		4'867'925.25	4'629'000.00	238'925.25	5.16	
	Aufwandüberschuss		7'575'146.79	8'558'000.00	-982'853.21	-11.48	
5310	Amt für Gemeinden						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'553'987.90		1'646'000.00	-92'012.10	-5.59	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	126'241.37		132'000.00	-5'758.63	-4.36	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	144'496.30		153'000.00	-8'503.70	-5.56	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'547.45		2'000.00	-452.55	-22.63	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'150.00		9'000.00	-5'850.00	-65.00	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	25'627.10		24'000.00	1'627.10	6.78	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten			6'000.00	-6'000.00	-100.00	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	4'850.30		17'000.00	-12'149.70	-71.47	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	16'957.85		52'000.00	-35'042.15	-67.39	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	708.00		1'000.00	-292.00	-29.20	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	25'951.00		37'000.00	-11'049.00	-29.86	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	2'800.00		9'000.00	-6'200.00	-68.89	
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		57'525.00	70'000.00	-12'475.00	-17.82	
4910121	Vergütung der SF FAG für DL		500'000.00	500'000.00			

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:47

Seite 55

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
5310	Aufwand	1'906'317.27		2'088'000.00	-181'682.73	-8.70	
	Ertrag		557'525.00	570'000.00	-12'475.00	-2.19	
	Aufwandüberschuss		1'348'792.27	1'518'000.00	-169'207.73	-11.15	
5315	SF Interkommunaler Finanzausgleich						
3181101	Uneinbringliche Zuschlagssteuern	406'761.90		400'000.00	6'761.90	1.69	
3510101	Einlage in Bilanzkonto SF FAG			484'000.00	-484'000.00	-100.00	
3602101	Anteil der Gemeinden an Zuschlagssteuer	74'629'098.50		72'972'000.00	1'657'098.50	2.27	
3622001.0001	Steuerkraftausgleich	18'521'843.00		18'522'000.00	-157.00	0.00	
3622001.0002	Beiträge an öffentliche Werke	1'656'832.00		4'000'000.00	-2'343'168.00	-58.58	
3622001.0003	Sonderbedarfsausgleich	2'200'000.00		2'700'000.00	-500'000.00	-18.52	
3622002	Förderbeiträge an Gemeindegemeinschaften	17'560'000.00		35'000'000.00	-17'440'000.00	-49.83	
3910118	Vergütungen Verwaltungskosten Steuerverwaltung	1'373'102.40		1'459'000.00	-85'897.60	-5.89	
3910121	Vergütungen Verwaltungskosten Amt für Gemeinden	500'000.00		500'000.00			
4510101	Entnahme aus Bilanzkonto SF FAG ordentlicher FAG		3'569'936.15		3'569'936.15	100.00	
4510102	Entnahme aus Bilanzkonto SF FAG, Gem./FAGreformen		17'560'000.00	35'000'000.00	-17'440'000.00	-49.83	
4602101	Ertrag Zuschlagssteuer		75'670'016.95	80'190'000.00	-4'519'983.05	-5.64	
4612101	Entschädigung Gemeinden für Zuschlagssteuern		1'373'193.20	1'459'000.00	-85'806.80	-5.88	
4622001	Finanzierungsbeiträge von Gemeinden		7'560'347.50	8'019'000.00	-458'652.50	-5.72	
4622002	Solidaritätsbeiträge Gemeinden Ertr. Wasserzinsen		3'188'382.00	3'100'000.00	88'382.00	2.85	
4980113	Übertrag Kantonssteuerertrag Domizil-/Holdingges.		365'414.50	250'000.00	115'414.50	46.17	
4980116	Finanzierungsbeitrag des Kantons		7'560'347.50	8'019'000.00	-458'652.50	-5.72	
5315	Aufwand	116'847'637.80		136'037'000.00	-19'189'362.20	-14.11	
	Ertrag		116'847'637.80	136'037'000.00	-19'189'362.20	-14.11	
						100.00	
5	Total Departement für Finanzen und Gemeinden						
	Aufwand	413'412'089.88		330'474'000.00	82'938'089.88	25.10	
	Ertrag		1'252'819'927.82	1'191'777'000.00	61'042'927.82	5.12	
	Ertragsüberschuss	839'407'837.94		-861'303'000.00	21'895'162.06	2.54	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:48

Seite 56

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
6	Bau-, Verkehrs- und Forstdepartement						
6000	Departementssekretariat BVFD						
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen	2'780.00		1'000.00	1'780.00	178.00	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'095'657.15		1'144'000.00	-48'342.85	-4.23	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	87'825.24		92'000.00	-4'174.76	-4.54	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	105'158.00		105'000.00	158.00	0.15	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'063.80		1'000.00	63.80	6.38	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'590.00		5'000.00	-2'410.00	-48.20	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	22'107.60		30'000.00	-7'892.40	-26.31	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	1'855.60		5'000.00	-3'144.40	-62.89	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	14'028.60		11'000.00	3'028.60	27.53	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	153'883.30		195'000.00	-41'116.70	-21.09	
3130101	Beiträge an Direktorenkonferenzen	47'893.85		50'000.00	-2'106.15	-4.21	
3130903	Planung neuer Verkehrsverbindungen (VK)	-10'000.00		500'000.00	-510'000.00	-102.00	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	1'523.15		16'000.00	-14'476.85	-90.48	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	12'888.10		12'000.00	888.10	7.40	
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	1'588.00			1'588.00	100.00	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	47'130.80		70'000.00	-22'869.20	-32.67	
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		2'414.90	2'000.00	414.90	20.75	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		21'091.25		21'091.25	100.00	
4309001	Übrige betriebliche Erträge		300.40	1'000.00	-699.60	-69.96	
6000	Aufwand	1'587'973.19		2'237'000.00	-649'026.81	-29.01	
	Ertrag		23'806.55	3'000.00	20'806.55	693.55	
	Aufwandüberschuss		1'564'166.64	2'234'000.00	-669'833.36	-29.98	
6101	Hochbauamt						
3000101	Entschädigung an Baukommissionen			6'000.00	-6'000.00	-100.00	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'241'599.00		5'219'000.00	22'599.00	0.43	
3049001	Dienstkleider	5'054.20		5'000.00	54.20	1.08	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	421'905.78		427'000.00	-5'094.22	-1.19	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	330'388.50		396'000.00	-65'611.50	-16.57	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	101'603.40		105'000.00	-3'396.60	-3.23	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'380.95		40'000.00	-27'619.05	-69.05	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	37'741.80		44'000.00	-6'258.20	-14.22	
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	434'142.25		420'000.00	14'142.25	3.37	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	105'054.60		125'000.00	-19'945.40	-15.96	
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	152'329.20		180'000.00	-27'670.80	-15.37	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:48

Seite 57

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	60'290.25		95'000.00	-34'709.75	-36.54	
3120001	Heizmaterialien VV	1'501'478.00		1'900'000.00	-398'522.00	-20.97	
3120002	Strom und Wasser VV	2'212'961.25		2'180'000.00	32'961.25	1.51	
3130001.0001	Dienstleistungen Dritter	471'385.00		240'000.00	231'385.00	96.41	
3130001.0002	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'074'074.30		1'312'000.00	-237'925.70	-18.13	
3130001.0003	Bewachungskosten	82'600.15		110'000.00	-27'399.85	-24.91	
3130001.0004	Feuerschutzgebühren	12'161.75		20'000.00	-7'838.25	-39.19	
3131101	Planungen und Projektierungen Dritter	647'004.00		2'170'000.00	-1'522'996.00	-70.18	
3134001	Sachversicherungsprämien	261'921.35		320'000.00	-58'078.65	-18.15	
3137001	Mehrwertsteuer	26'553.95		20'000.00	6'553.95	32.77	
3144001	Baulicher Unterhalt der Liegenschaften im VV	11'570'495.90		12'400'000.00	-829'504.10	-6.69	
3144101	Baulicher Unterhalt der gemieteten Liegenschaften	1'083'144.25		1'104'000.00	-20'855.75	-1.89	
3149001	Aufwand für die Parkplatzbewirtschaftung VV	19'085.30		19'000.00	85.30	0.45	
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	51'647.45		50'000.00	1'647.45	3.29	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	41'166.00		34'000.00	7'166.00	21.08	
3160001	Miete und Pacht Liegenschaften	10'940'575.25		11'300'000.00	-359'424.75	-3.18	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	43'599.25		40'000.00	3'599.25	9.00	
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	11'059.45		5'000.00	6'059.45	121.19	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	74'681.75		49'000.00	25'681.75	52.41	
3300404	Abschreibungen Hochbauten	12'344'191.27		7'500'000.00	4'844'191.27	64.59	
3300406	Planmässige Abschreibungen auf Mobilien	363'923.00			363'923.00	100.00	
3430001	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	48'287.35		398'000.00	-349'712.65	-87.87	
3439101	Heizmaterialien FV	58'199.10		100'000.00	-41'800.90	-41.80	
3439102	Strom und Wasser FV	25'553.05		70'000.00	-44'446.95	-63.50	
3707101	Durchlaufende Beiträge Private für Lärmsanierung	97'477.55			97'477.55	100.00	
3910116	Vergütung an Amt für Schätzungswesen	10'436.75		12'000.00	-1'563.25	-13.03	
4240001	Vergütungen für Dienstleistungen		68'381.80	10'000.00	58'381.80	583.82	
4240101.0001	Ertrag Vermietung Parkplätze kantonseigenes Pers.		168'987.00	150'000.00	18'987.00	12.66	
4240101.0002	Ertrag aus Vermietung von Parkplätzen an Dritte		146'039.50	132'000.00	14'039.50	10.64	
4240101.0003	Nachzahlungsgebühr aus Vermietung von Parkplätzen		9'920.05	18'000.00	-8'079.95	-44.89	
4250001	Verkäufe		42'368.55	5'000.00	37'368.55	747.37	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		17'641.00		17'641.00	100.00	
4260002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		245'464.43	50'000.00	195'464.43	390.93	
4430001	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		421'295.30	992'000.00	-570'704.70	-57.53	
4430101	Mietzinsen in nichtstaatlichen Gebäuden		1'019'473.35	900'000.00	119'473.35	13.27	
4470001	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'970'505.65	1'434'000.00	536'505.65	37.41	
4470102	Miete Pädagogische Hochschule, Chur		1'949'827.70	1'963'000.00	-13'172.30	-0.67	
4630101	Beiträge Bund für bauliche Unterhaltsmassnahmen		170'000.00	100'000.00	70'000.00	70.00	
4700101	Durchlaufende Beiträge vom Bund für Lärmsanierung		97'477.55		97'477.55	100.00	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:49

Seite 58

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
4920101	Vergütung SF und Sonderrechnungen für Raumaufwand		3'304'255.85	3'407'000.00	-102'744.15	-3.02	
6101	Aufwand	49'976'152.35		48'415'000.00	1'561'152.35	3.22	
	Ertrag		9'631'637.73	9'161'000.00	470'637.73	5.14	
	Aufwandüberschuss		40'344'514.62	39'254'000.00	1'090'514.62	2.78	
6110	Amt für Energie und Verkehr						
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen	5'073.30		7'000.00	-1'926.70	-27.52	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'809'606.05		1'871'000.00	-61'393.95	-3.28	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	147'424.66		149'000.00	-1'575.34	-1.06	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	169'138.00		177'000.00	-7'862.00	-4.44	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'863.80		2'000.00	-136.20	-6.81	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'636.60		20'000.00	-12'363.40	-61.82	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	22'156.15		32'000.00	-9'843.85	-30.76	
3101851.0001	Beteil.-Beteiligungersatz-/Jahreskostene., Allg.	27'463'247.13		30'563'000.00	-3'099'752.87	-10.14	
3101851.0002	Beteil.-Beteiligungersatz-/Jahresko., KW Russein	162'065.79			162'065.79	100.00	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	2'419.90		6'000.00	-3'580.10	-59.67	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	29'793.95		33'000.00	-3'206.05	-9.72	
3130001.0001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	587'201.85		647'000.00	-59'798.15	-9.24	
3130001.9001	ES Stromproduktion aus erneuerbaren Energien	27'626.30		30'000.00	-2'373.70	-7.91	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	28'128.40		31'000.00	-2'871.60	-9.26	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	42'699.85		40'000.00	2'699.85	6.75	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	2'844.75		8'000.00	-5'155.25	-64.44	
3600101	Anteil Kantons Finanzierung Landschaftsfrankens	425'550.20		450'000.00	-24'449.80	-5.43	
3634101.0001	ordentlich	29'598'004.90		29'200'000.00	398'004.90	1.36	
3634102.0001	ordentlich	1'422'396.00		1'500'000.00	-77'604.00	-5.17	
3634103.0001	ordentlich	17'216'102.90		16'900'000.00	316'102.90	1.87	
3634104	Betriebsbeitrag an SBB-Regionalverkehr	470'558.10		630'000.00	-159'441.90	-25.31	
3634105	Beiträge Massnahmen Förderung öffentlicher Verkehr	2'381'946.60		2'420'000.00	-38'053.40	-1.57	
3637101.0001	Energiesparaktionen	937'119.55			937'119.55	100.00	
3637101.0003	GEAK	22'975.00			22'975.00	100.00	
3700101	Durchl. Beitrag Bund Finanzierung Landesfranken	425'550.25		450'000.00	-24'449.75	-5.43	
3702101	Durchl. Entschädigung Gemeinden Landschaftsfranken	1'476'954.25		1'477'000.00	-45.75	0.00	
3704102	Durchl. Betriebsbeiträge öffent. Regionalverkehr	174'669'821.00		163'000'000.00	11'669'821.00	7.16	
4120101	Wasserrechtskonzessionen		881'200.00	4'830'000.00	-3'948'800.00	-81.76	
4120102	Entschädigung Verkauf von heimfallenden Anlagen		3'628'000.00		3'628'000.00	100.00	
4120103	Anteil des Kantons an Wasserzinsen		56'650'921.85	56'000'000.00	650'921.85	1.16	
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		69'047.00	20'000.00	49'047.00	245.24	
4250103	Aufgeld Kraftwerke Zervreila AG eingebr. Energie		753'005.00	675'000.00	78'005.00	11.56	
4250851	Vergütung Grischoelectra AG		27'463'247.13	30'563'000.00	-3'099'752.87	-10.14	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:49

Seite 59

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
4250852	Aufgeld Griselectra AG für eingebrachte Energie		4'238'661.16	4'000'000.00	238'661.16	5.97	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		1'362.60		1'362.60	100.00	
4260002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		93'966.00	70'000.00	23'966.00	34.24	
4630101	Anteil Kanton an Bundesbeiträgen betr. Greina		333'448.90	333'000.00	448.90	0.13	
4632101	Beiträge Gemeinden öffentlicher Regionalverkehr		982'940.00	965'000.00	17'940.00	1.86	
4700101	Durchl. Entschäd. Bund Landschaftsfranken		1'476'954.25	1'477'000.00	-45.75	0.00	
4700102	Durchl. Betriebsbeit. Bund öff.Regionalverk.		174'669'821.00	163'000'000.00	11'669'821.00	7.16	
4702101	Durchl. Beiträge Gemeinden Landschaftsfranken		425'550.25	450'000.00	-24'449.75	-5.43	
6110	Aufwand	259'555'905.23		249'643'000.00	9'912'905.23	3.97	
	Ertrag		271'668'125.14	262'383'000.00	9'285'125.14	3.54	
	Ertragsüberschuss	12'112'219.91		-12'740'000.00	627'780.09	4.93	
6125	Tiefbauamt Wasserbau						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	383'831.00		387'000.00	-3'169.00	-0.82	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'819.14		31'000.00	819.14	2.64	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'760.00		35'000.00	760.00	2.17	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'181.75		5'000.00	5'181.75	103.64	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur			7'000.00	-7'000.00	-100.00	
3131101.0001	Vergütungen Dritte Einzelproj. Schutzbauten Wasser			129'000.00	-129'000.00	-100.00	
3131101.0002	Vergütungen Dritte Grundlagen Schutzbauten Wasser	90'153.70		91'000.00	-846.30	-0.93	
3131101.8001	Vergütungen Dritte PV Schutzbauten Wasser	26'799.05		40'000.00	-13'200.95	-33.00	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	3'894.20		12'000.00	-8'105.80	-67.55	
3910123	Vergütung an TBA für Leistungen und Infrastruktur	100'000.00		100'000.00			
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		3'411.45		3'411.45	100.00	
4630101.8001	Beiträge Bund PV Schutzbauten Wasser			14'000.00	-14'000.00	-100.00	
6125	Aufwand	682'438.84		837'000.00	-154'561.16	-18.47	
	Ertrag		3'411.45	14'000.00	-10'588.55	-75.63	
	Aufwandüberschuss		679'027.39	823'000.00	-143'972.61	-17.49	
6200	Spezialfinanzierung Strassen Tiefbauamt						
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen	670.00		1'000.00	-330.00	-33.00	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'140'675.90		41'494'000.00	-1'353'324.10	-3.26	
3049001	Dienstkleider	223'101.25		170'000.00	53'101.25	31.24	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'278'460.29		3'363'000.00	-84'539.71	-2.51	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'606'012.90		3'725'000.00	-118'987.10	-3.19	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	972'866.85		986'000.00	-13'133.15	-1.33	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	174'686.90		200'000.00	-25'313.10	-12.66	
3091101	Personalwerbung	33'495.70		50'000.00	-16'504.30	-33.01	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	324'957.78		370'000.00	-45'042.22	-12.17	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:50

Seite 60

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'887'893.44		3'296'000.00	-408'106.56	-12.38	
3101101	Treibstoffe	1'654'954.34		1'559'000.00	95'954.34	6.15	
3110001.0001	Büromöbel/Bürogeräte	94'167.40			94'167.40	100.00	
3110001.0002	Büromaschinen	3'504.35			3'504.35	100.00	
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	2'598'822.08		2'573'000.00	25'822.08	1.00	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	407'945.20		412'000.00	-4'054.80	-0.98	
3120002	Strom und Wasser VV	3'032'163.65		3'056'000.00	-23'836.35	-0.78	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	1'458'188.32		1'856'000.00	-397'811.68	-21.43	
3130101	Aufwand GraubündenBIKE	811'179.70		600'000.00	211'179.70	35.20	
3130102	Dienstleistungen Dritter für Langsamverkehr	406'610.89		425'000.00	-18'389.11	-4.33	
3134001	Sachversicherungsprämien	253'750.20		400'000.00	-146'249.80	-36.56	
3137001	Mehrwertsteuer	1'434'701.58		1'600'000.00	-165'298.42	-10.33	
3137101	LSVA-Abgaben	146'332.40		150'000.00	-3'667.60	-2.45	
3141001.0001	Baulicher Unterhalt und Erneuerung der Strassen	4'213'624.89		6'980'000.00	-2'766'375.11	-39.63	
3141001.9001	ES Strassennetz erhalt/Zusatzbelast. Transitachse	82'769'593.21		82'000'000.00	769'593.21	0.94	
3141002	Betrieblicher Unterhalt der Strassen	8'780'901.72		7'162'000.00	1'618'901.72	22.60	
3141101	Lärm- und Schallschutzmassnahmen übrigen Strassen	7'135.85		250'000.00	-242'864.15	-97.15	
3141102	Winterdienst	14'437'922.81		13'670'000.00	767'922.81	5.62	
3144001	Baulicher Unterhalt der Liegenschaften im VV	2'212'338.89		2'574'000.00	-361'661.11	-14.05	
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'004'536.24		1'057'000.00	-52'463.76	-4.96	
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware	766.40		20'000.00	-19'233.60	-96.17	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	291'949.45		455'000.00	-163'050.55	-35.84	
3161001	Mieten, Benützungskosten Anlagen	30'159.30		44'000.00	-13'840.70	-31.46	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	690'757.75		810'000.00	-119'242.25	-14.72	
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	1'035.90		2'000.00	-964.10	-48.21	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	34'810.25		71'000.00	-36'189.75	-50.97	
3199002	Aufwendungen für Schadenwehr	497'036.69		652'000.00	-154'963.31	-23.77	
3300401	Abschreibungen Nettoinvestitionen SF Strassen	53'430'798.47		70'818'000.00	-17'387'201.53	-24.55	
3510101	Einlage in Bilanzkonto SF Strassen	1'620'062.58			1'620'062.58	100.00	
3602101	Baurechtsentschädigung v. Raststätten an Gemeinden	138'766.60		150'000.00	-11'233.40	-7.49	
3602102	Anteil Gemeinden Provisionseinnahmen Raststätten	237'464.60		310'000.00	-72'535.40	-23.40	
3636101	Beiträge zur Förderung des Langsamverkehrs	1'055'072.00		1'040'000.00	15'072.00	1.45	
3702101	Durchl. Beiträge Gemeinden Lärm- / Schallschutz			98'000.00	-98'000.00	-100.00	
3702102	Durchl. Beiträge für Agglomerationsprogramme	471'000.00		1'320'000.00	-849'000.00	-64.32	
3910001	Vergütung an AFI für EDV-Leistungen	284'984.00		320'000.00	-35'016.00	-10.94	
3910002	Vergütung an GIS-Kompetenzzentrum für Leistungen	84'000.00		84'000.00			
3910101	Vergütung an Querschnittsämter für Leistungen	1'347'000.00		1'347'000.00			
3910127	Vergütung an KAPO für Polycom	97'230.00			97'230.00	100.00	
3920101	Vergütung an HBA für Raumaufwand	1'747'920.75		1'812'000.00	-64'079.25	-3.54	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:50

Seite 61

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3980117	Kosten Verkehrspolizei für Verkehrsüberwachung	20'000'000.00		20'000'000.00			
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		327'303.25	343'000.00	-15'696.75	-4.58	
4240001	Vergütungen für Dienstleistungen		2'163'909.49	1'810'000.00	353'909.49	19.55	
4250001	Verkäufe		699'222.50	403'000.00	296'222.50	73.50	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		453'529.55	300'000.00	153'529.55	51.18	
4260002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'350'249.68	910'000.00	440'249.68	48.38	
4260101	Vergütung Investitions-/Unterhaltsausg.Raststätten		162'230.00	160'000.00	2'230.00	1.39	
4260102	Rückerstattungen für GraubündenBIKE		811'179.70	600'000.00	211'179.70	35.20	
4312101	Eigenleistungen Investitionen Proj. Nationalstr.		1'100'000.00	1'500'000.00	-400'000.00	-26.67	
4390101	Baurechtsentschädigung Raststätten für Gemeinden		145'189.60	150'000.00	-4'810.40	-3.21	
4390102	Provisionseinnahmen Umsatz von Raststätten		574'950.50	700'000.00	-125'049.50	-17.86	
4411001	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV		35'100.00		35'100.00	100.00	
4510101	Entnahme aus Bilanzkonto SF Strassen			18'609'000.00	-18'609'000.00	-100.00	
4600101	Bundesbeitrag Infrastrukturfonds für Hauptstrassen		17'974'434.00	18'600'000.00	-625'566.00	-3.36	
4600102	Anteil an Mineralölsteuer		49'220'111.62	47'791'000.00	1'429'111.62	2.99	
4610101	Entschädigung der Gebietseinheit V durch den Bund		27'195'315.39	27'897'000.00	-701'684.61	-2.52	
4610102	Entschädigung Schadenwehr S. Bernardino durch Bund		2'347'757.90	2'478'000.00	-130'242.10	-5.26	
4610103	Anteil an Leistungsabhängiger Schwerverkehrsabgabe		51'579'763.00	53'200'000.00	-1'620'237.00	-3.05	
4612101	Entschädigung von Gemeinden		1'489'739.44	1'067'000.00	422'739.44	39.62	
4630103	Beiträge vom Bund für Lärm und Schallschutz PV		1'784.00	60'000.00	-58'216.00	-97.03	
4700101	Durchl. Beiträge Bund Lärm- / Schallschutz			98'000.00	-98'000.00	-100.00	
4700102	Durchl. Beiträge Bund für Agglomerationsprgramme		471'000.00	1'320'000.00	-849'000.00	-64.32	
4910123	Vergütung Wasserbaus für Leistungen/Infrastruktur		100'000.00	100'000.00			
4980103	Anteil an CO2-Abgabe		7'921.95	21'000.00	-13'078.05	-62.28	
4980114	Beitrag aus allg. Staatsmitteln		23'000'000.00	23'000'000.00			
4980115	Zuweisung Reinertrag des Strassenverkehrsamtes		78'221'317.90	78'215'000.00	6'317.90	0.01	
6200	Aufwand	259'432'009.47		279'332'000.00	-19'899'990.53	-7.12	
	Ertrag		259'432'009.47	279'332'000.00	-19'899'990.53	-7.12	
						100.00	
6220	SF Strassen Ausbau Nationalstrassen						
6221	SF Strassen Ausbau Hauptstrassen						

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:51

Seite 62

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
6224	SF Strassen Ausbau Verbindungsstrassen						
6225	SF Strassen Allgemeine Investitionen						
6400	Amt für Wald und Naturgefahren						
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen			2'000.00	-2'000.00	-100.00	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'960'335.35		7'980'000.00	-19'664.65	-0.25	
3049001	Dienstkleider	249.30		7'000.00	-6'750.70	-96.44	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	649'404.82		645'000.00	4'404.82	0.68	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	710'991.10		698'000.00	12'991.10	1.86	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	125'162.40		117'000.00	8'162.40	6.98	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	54'951.85		88'000.00	-33'048.15	-37.55	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	122'770.45		153'000.00	-30'229.55	-19.76	
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	102'844.48		108'000.00	-5'155.52	-4.77	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	32'879.15		55'000.00	-22'120.85	-40.22	
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	211'145.70		241'000.00	-29'854.30	-12.39	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	170'558.70		250'000.00	-79'441.30	-31.78	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	358'542.20		576'000.00	-217'457.80	-37.75	
3130101.8001	Erarbeitung Gefahreninfo. Schutzb. Wald PV	662'219.95		680'000.00	-17'780.05	-2.61	
3130101.8002	Erarbeitung Gefahreninfo. schutzb. Wasser PV	318'083.70		300'000.00	18'083.70	6.03	
3130102	Vergütung Dienstleistungen Dritter Waldwirt. PV	893'259.95		945'000.00	-51'740.05	-5.48	
3137001	Mehrwertsteuer	14'929.78		20'000.00	-5'070.22	-25.35	
3138101	Instruktionstagungen, Kurse, Forstwartausbildung	550'527.90		525'000.00	25'527.90	4.86	
3145001	Unterhalt Staatswald	460'826.40		177'000.00	283'826.40	160.35	
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	27'701.30		30'000.00	-2'298.70	-7.66	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	20'457.15		45'000.00	-24'542.85	-54.54	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	224'799.05		200'000.00	24'799.05	12.40	
3199001.0001	Übriger Betriebsaufwand	10'512.71		19'000.00	-8'487.29	-44.67	
3199001.0002	Entschädigung an Notmassnahmen für das Wild			25'000.00	-25'000.00	-100.00	
3199001.0003	Übriger Betriebsaufwand	31'313.40		33'000.00	-1'686.60	-5.11	
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte			4'000.00	-4'000.00	-100.00	
3632101	Beiträge Gemeinden Gehälter Gemeindeforstpersonal	1'340'208.05		1'400'000.00	-59'791.95	-4.27	
3632102	Beiträge Gemeinden Revierförsterpraktikanten BZW	16'611.00		18'000.00	-1'389.00	-7.72	
3632103.0001	Langstreckenseilkran	1'186'286.00		1'400'000.00	-213'714.00	-15.27	
3632103.8001	gemäss PV Waldwirtschaft	508'103.25		585'000.00	-76'896.75	-13.14	
3632104	Beiträge an Gemeinden für Biodiversitätsförderung	2'130'109.70		2'130'000.00	109.70	0.01	
3632105	Beiträge an Gemeinden für Forstverbesserungen	4'232.80		70'000.00	-65'767.20	-93.95	
3636101	Beitrag reg. Vereinigungen Förderung Waldbewirt.	405'000.00		398'000.00	7'000.00	1.76	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:51

Seite 63

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		25'560.00	25'000.00	560.00	2.24	
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		1'216'725.50	1'205'000.00	11'725.50	0.97	
4250001.0001	Ertrag Pflanzenverkauf und Klengenbetriebe		544'548.60	603'000.00	-58'451.40	-9.69	
4250001.0002	Ertrag aus Vermietung und Verkauf		171'111.80	17'000.00	154'111.80	906.54	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		4'151.25		4'151.25	100.00	
4260002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		169'373.40	99'000.00	70'373.40	71.08	
4612101	Entschädigung für forstliche Gemeindeaufgaben		126'144.00	183'000.00	-56'856.00	-31.07	
4630101	Betriebsbeiträge Bund für Forstwartausbildung		95'217.15	100'000.00	-4'782.85	-4.78	
4630102	Beiträge Bund Planungsgrundlagen Waldwirtschaft		615'000.00	615'000.00			
4630103.8001	Beiträge Bund Gefahreninfo. Schutzbauten Wald PV		650'000.00	650'000.00			
4630103.8002	Beiträge Bund Gefahreninfo. Schutzbauten Wasser PV		150'000.00	150'000.00			
4630104	Beiträge vom Bund an Waldwirtschaft		230'633.00	399'000.00	-168'367.00	-42.20	
4630105	Beiträge vom Bund an Biodiversitätsförderung		1'055'500.00	1'055'000.00	500.00	0.05	
4910124	Vergütung des AFB für Leistung Berufsbildung		108'825.00	110'000.00	-1'175.00	-1.07	
6400	Aufwand	19'305'017.59		19'924'000.00	-618'982.41	-3.11	
	Ertrag		5'162'789.70	5'211'000.00	-48'210.30	-0.93	
	Aufwandüberschuss		14'142'227.89	14'713'000.00	-570'772.11	-3.88	
6500	Amt für Jagd und Fischerei						
3000101	Entschädigung an Patentausga., Wildschaden., Kommi	106'821.50		109'000.00	-2'178.50	-2.00	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'687'529.20		5'590'000.00	97'529.20	1.74	
3049001	Übrige Zulagen	70'872.60		69'000.00	1'872.60	2.71	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	474'041.18		461'000.00	13'041.18	2.83	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	505'333.00		505'000.00	333.00	0.07	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'549.05		6'000.00	549.05	9.15	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'408.10		26'000.00	-18'591.90	-71.51	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	95'244.56		131'000.00	-35'755.44	-27.29	
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	96'425.22		87'000.00	9'425.22	10.83	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	3'655.30		7'000.00	-3'344.70	-47.78	
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	144'011.06		173'000.00	-28'988.94	-16.76	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	24'982.55		66'000.00	-41'017.45	-62.15	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	51'709.70		91'000.00	-39'290.30	-43.18	
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	32'459.15		26'000.00	6'459.15	24.84	
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware	1'943.90		17'000.00	-15'056.10	-88.57	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	50'478.25		37'000.00	13'478.25	36.43	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	556'636.25		575'000.00	-18'363.75	-3.19	
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV			1'000.00	-1'000.00	-100.00	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	131'301.20		104'000.00	27'301.20	26.25	
3199101	Sachaufwand zur Erhaltung Wild- und Fischbestände	219'420.09		250'000.00	-30'579.91	-12.23	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:52

Seite 64

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
3636101	Beiträge für die Hege des Wildes	182'007.80		200'000.00	-17'992.20	-9.00	
3637101	Entschädigung für Wildschaden	79'888.75		80'000.00	-111.25	-0.14	
4100101	Ertrag der Jagd- und Fischereipatente		5'920'585.70	6'170'000.00	-249'414.30	-4.04	
4100102	Erlös aus Wildverwertung		452'518.60	450'000.00	2'518.60	0.56	
4100103	Ertrag Bewilligungen/Abschussgebühren bes. Massna.		549'352.90	430'000.00	119'352.90	27.76	
4200101	Beiträge der Wasserkraftwerke für Fischeinsätze		420'400.00	472'000.00	-51'600.00	-10.93	
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		342'185.80	360'000.00	-17'814.20	-4.95	
4250001	Verkäufe		8'070.00	5'000.00	3'070.00	61.40	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		29'246.50		29'246.50	100.00	
4270001	Bussen		172'741.60	170'000.00	2'741.60	1.61	
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		48'494.85	56'000.00	-7'505.15	-13.40	
4630101	Bundesbeiträge für Jagd und Fischerei		97'520.75	25'000.00	72'520.75	290.08	
4630102	Bundesbeiträge Wild-,Wasser-und Vogelschutzgebiete		205'000.00	205'000.00			
4910111	Vergütung AFK Ausstellgebühren Jagd-/Fischerpaten.		13'000.00	13'000.00			
4910125	Vergütung Landschaftspflege für Pflanzenschutzauf.		170'000.00	170'000.00			
6500	Aufwand	8'528'718.41		8'611'000.00	-82'281.59	-0.96	
	Ertrag		8'429'116.70	8'526'000.00	-96'883.30	-1.14	
	Aufwandüberschuss		99'601.71	85'000.00	14'601.71	17.18	
6	Total Bau-, Verkehrs- und Forstdepartement						
	Aufwand	599'068'215.08		608'999'000.00	-9'930'784.92	-1.63	
	Ertrag		554'350'896.74	564'630'000.00	-10'279'103.26	-1.82	
	Aufwandüberschuss		44'717'318.34	44'369'000.00	348'318.34	0.79	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:52

Seite 65

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
7	Richterliche Behörden						
7000	Kantonsgericht						
3000001	Löhne der Richter	1'155'360.00		1'156'000.00	-640.00	-0.06	
3000101	Entschä. Aktuare, Inspektion, Betreib., Konkursämt	124'253.00		308'000.00	-183'747.00	-59.66	
3010001	Löhne der Aktuare und des Kanzleipersonals	1'393'686.85		1'419'000.00	-25'313.15	-1.78	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	212'237.86		237'000.00	-24'762.14	-10.45	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	248'785.00		265'000.00	-16'215.00	-6.12	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'361.05		2'000.00	361.05	18.05	
3060001	Ruhegehälter	140'004.00		179'000.00	-38'996.00	-21.79	
3060002	Bildung und Auflösung Rückstellung Ruhegehälter	-140'004.00		-179'000.00	38'996.00	-21.79	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'478.00		10'000.00	-8'522.00	-85.22	
3100001.0001	Büromaterial, Drucksachen	60'733.15		70'000.00	-9'266.85	-13.24	
3100001.0002	Fachliteratur, Zeitschriften	29'566.17		30'000.00	-433.83	-1.45	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	7'341.50		7'000.00	341.50	4.88	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	16'268.40		52'000.00	-35'731.60	-68.71	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	81'962.10		113'000.00	-31'037.90	-27.47	
3160001	Miete und Pacht Liegenschaften	339'681.45		340'000.00	-318.55	-0.09	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	8'291.80		10'000.00	-1'708.20	-17.08	
3181101	Abschreibung uneinbringlicher Gerichtsgebühren	90'063.15		100'000.00	-9'936.85	-9.94	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	25'572.60		25'000.00	572.60	2.29	
3199101	Zeugengelder, Gutachten, fallb.Entsch. an Dritte	9'597.70		10'000.00	-402.30	-4.02	
3199102	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	20'255.60		60'000.00	-39'744.40	-66.24	
3199103	Honorare URP und amtliche Verteidiger	145'357.15		50'000.00	95'357.15	190.71	
3300406	Planmässige Abschreibungen auf Mobilien	38'556.00		61'000.00	-22'444.00	-36.79	
3910001	Vergütung an Amt für Informatik für EDV-Leistungen	74'181.00		83'000.00	-8'819.00	-10.63	
3910102	Vergütung an Standeskanzlei für Dienstleistungen	32'000.00		32'000.00			
3910103	Vergütung an Querschnittsämter für Leistungen	100'000.00		100'000.00			
3920101	Vergütung an HBA für Raumaufwand	27'077.45		60'000.00	-32'922.55	-54.87	
4210001	Gerichtsgebühren		581'856.40	550'000.00	31'856.40	5.79	
4260002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'915.45	4'000.00	-1'084.55	-27.11	
4900101	Vergütung DMZ verkaufte Druckschriften/Bezüge DS		9'388.00	5'000.00	4'388.00	87.76	
7000	Aufwand	4'244'666.98		4'600'000.00	-355'333.02	-7.72	
	Ertrag		594'159.85	559'000.00	35'159.85	6.29	
	Aufwandüberschuss		3'650'507.13	4'041'000.00	-390'492.87	-9.66	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:52

Seite 66

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
7010	Verwaltungsgericht						
3000001	Löhne der Richter	1'158'000.00		1'158'000.00			
3000101	Entschädigung der Aktuare ad hoc	89'196.20		70'000.00	19'196.20	27.42	
3010001	Löhne der Aktuare und des Kanzleipersonals	940'209.55		1'049'000.00	-108'790.45	-10.37	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	175'892.78		182'000.00	-6'107.22	-3.36	
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	227'836.50		264'000.00	-36'163.50	-13.70	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'399.10		2'000.00	399.10	19.96	
3060001	Ruhegehälter	129'492.00		129'000.00	492.00	0.38	
3060002	Bildung und Auflösung Rückstellung Ruhegehälter	-101'492.00		-101'000.00	-492.00	0.49	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'945.00		10'000.00	-7'055.00	-70.55	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur, PVG	61'315.95		60'000.00	1'315.95	2.19	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	15'008.95		5'000.00	10'008.95	200.18	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	5'070.20		30'000.00	-24'929.80	-83.10	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	76'192.75		126'000.00	-49'807.25	-39.53	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	5'669.10		5'000.00	669.10	13.38	
3181101	Abschreibung uneinbringlicher Gerichtsgebühren	14'936.00		10'000.00	4'936.00	49.36	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	9'958.30		10'000.00	-41.70	-0.42	
3199101	Zeugengelder, Gutachten, fallb. Entsch. an Dritte	46'212.50		20'000.00	26'212.50	131.06	
3199102	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	5'000.00		5'000.00			
3199103	Honorare unentgeltliche Rechtspflege	31'598.60		30'000.00	1'598.60	5.33	
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	60'302.00		61'000.00	-698.00	-1.14	
3910001	Vergütung an Amt für Informatik für EDV-Leistungen	66'354.00		75'000.00	-8'646.00	-11.53	
3910102	Vergütung an Standeskanzlei für Dienstleistungen	22'000.00		22'000.00			
3910103	Vergütung an Querschnittsämter für Leistungen	77'000.00		77'000.00			
3920101	Vergütung an HBA für Raumaufwand	167'484.35		180'000.00	-12'515.65	-6.95	
4210101	Gerichtsgebühren		658'619.40	600'000.00	58'619.40	9.77	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		14'494.20		14'494.20	100.00	
4260002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'598.70	5'000.00	-2'401.30	-48.03	
4900101	Vergütung DMZ verkaufte Druckschriften/Bezüge DS		4'619.35	5'000.00	-380.65	-7.61	
7010	Aufwand	3'288'581.83		3'479'000.00	-190'418.17	-5.47	
	Ertrag		680'331.65	610'000.00	70'331.65	11.53	
	Aufwandüberschuss		2'608'250.18	2'869'000.00	-260'749.82	-9.09	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

20. Mai 2014

08:51:53

Seite 67

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2013		Budget 2013	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2012
		Aufwand	Ertrag				
7020	Bezirksgerichte						
3632101	Beiträge an Bezirksgerichte	9'326'323.85		9'300'000.00	26'323.85	0.28	
7020	Aufwand	9'326'323.85		9'300'000.00	26'323.85	0.28	
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		9'326'323.85	9'300'000.00	26'323.85	0.28	
7050	Aufsichtskommission über Rechtsanwälte						
3000101	Entschädigung der Aufsichtskommission	59'000.00		60'000.00	-1'000.00	-1.67	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'745.25		5'000.00	-254.75	-5.10	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	-30.20			-30.20		
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'283.00		5'000.00	-3'717.00	-74.34	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	2'556.70		17'000.00	-14'443.30	-84.96	
3199101	Zeugengeld., Gutacht., Entschädigungen, URP			10'000.00	-10'000.00	-100.00	
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		21'400.00	25'000.00	-3'600.00	-14.40	
7050	Aufwand	67'554.75		97'000.00	-29'445.25	-30.36	
	Ertrag		21'400.00	25'000.00	-3'600.00	-14.40	
	Aufwandüberschuss		46'154.75	72'000.00	-25'845.25	-35.90	
7060	Notariatskommission						
3000101	Entschädigung an Notariatskommission	33'798.10		60'000.00	-26'201.90	-43.67	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'704.25		6'000.00	-4'295.75	-71.60	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	39.20			39.20	100.00	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	420.00		2'000.00	-1'580.00	-79.00	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	4'439.65		5'000.00	-560.35	-11.21	
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		13'537.50	30'000.00	-16'462.50	-54.88	
7060	Aufwand	40'401.20		73'000.00	-32'598.80	-44.66	
	Ertrag		13'537.50	30'000.00	-16'462.50	-54.88	
	Aufwandüberschuss		26'863.70	43'000.00	-16'136.30	-37.53	
7	Total Richterliche Behörden						
	Aufwand	16'967'528.61		17'549'000.00	-581'471.39	-3.31	
	Ertrag		1'309'429.00	1'224'000.00	85'429.00	6.98	
	Aufwandüberschuss		15'658'099.61	16'325'000.00	-666'900.39	-4.09	
Total	Aufwand	2'489'094'268.37		2'436'714'000.00	52'380'268.37	2.15	
	Ertrag		2'455'546'110.37	2'385'064'000.00	70'482'110.37	2.96	
	Aufwandüberschuss		33'548'158.00	51'650'000.00	-18'101'842.00	-35.05	